

2/a

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
dla Dzieci Niestyszających im. Józefa  
Sikorskiego (SOSWDN POZ)  
BYDGOSKA 4A  
61-127 POZNAŃ  
000248527

BILANS  
jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu budżetowego  
sprządzony  
na dzień 31/12/2024

Adresat:  
Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.  
Niepodległości 34 61-714 Poznań

Numer identyfikacyjny REGON

27-02-2025

KOREKTA

| 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                                                                          | -1 143 537,19         | -1 586 436,23       |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki                                                                 | 19 588 293,11         | 26 186 456,80       |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                               | 0,00                  | 0,00                | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                      | -20 731 830,30        | -27 772 893,03      |
| 1. Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | 1. Zysk netto (+)                                                                    | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)                                                                  | -20 731 830,30        | -27 772 893,03      |
| 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                                            | 1 696 002,25          | 2 117 914,95        |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | I. Zobowiązania długoterminowa                                                       | 0,00                  | 18 544,47           |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                     | 1 696 002,25          | 2 099 370,48        |
| III. Należności długoterminowe                                                                                           | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                              | 70 491,76             | 88 511,11           |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                      | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                       | 1 608,17              | 483,49              |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 187 589,61            | 257 692,76          |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 970 155,02            | 1 323 610,03        |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | 5. Pozostałe zobowiązania                                                            | 573,33                | 2 258,04            |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                                                               | 0,00                  | 0,00                | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 5 735,47              | 20 744,13           |
| B. Aktywa obrotowe                                                                                                       | 552 465,06            | 531 478,72          | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 255 973,23            | 131 225,60          |
| I. Zapasy                                                                                                                | 5 982,34              | 29 767,90           | 8. Fundusze specjalne                                                                | 203 875,66            | 274 845,32          |
| 1. Materiały                                                                                                             | 5 982,34              | 29 767,90           | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 203 875,66            | 274 845,32          |
| 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                                                                                           | 261 153,42            | 258 373,88          |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                                    | 73 150,65             | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Należności od budżetów                                                                                                | 0,00                  | 121,38              |                                                                                      |                       |                     |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                                                    | 5 610,58              | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 4. Pozostałe należności                                                                                                  | 182 392,19            | 258 252,50          |                                                                                      |                       |                     |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych                                     | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                                    | 285 329,30            | 243 336,94          |                                                                                      |                       |                     |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                              | 0,00                  | 0,00                |                                                                                      |                       |                     |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                                                              | 285 329,30            | 243 336,94          |                                                                                      |                       |                     |
| 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                                                                                                             | 552 465,06            | 531 478,72          | Suma pasywów                                                                         | 552 465,06            | 531 478,72          |

Sprawa finansowa  
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO  
w POZNANIU  
Departament Edukacji i Nauki  
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34  
tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71  
STARZY INSPEKTOR  
Anzelika Kaczmarek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2025-02-26

(główny księgowy)

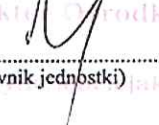
Justyna Maciejak

(kierownik jednostki)

|                                                                                                                                                                                                     |  |                                                                                               |  |                                                                                       |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy<br>dla Dzieci Niepełnosprawnych im. Józefa<br>Sikorskiego (SOSWDN POZ)<br>BYDGOSKA 4A<br>61-127 POZNAŃ<br>000248527 |  | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br>sporządzony na dzień 31/12/2024 |  | Adresat:<br>Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.<br>Niepodległości 34 61-714 Poznań |  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                                         |  | 07-03-2025                                                                                    |  | KOREKTA                                                                               |  |
|                                                                                                                                                                                                     |  | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                           |  | Stan na koniec<br>roku bieżącego                                                      |  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                                                                                                           |  | 227 086,39                                                                                    |  | 230 629,80                                                                            |  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                                                                           |  | 227 086,39                                                                                    |  | 230 629,80                                                                            |  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                                                                                          |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                                                                                       |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                                                                                               |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                                                                                                 |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                                                                                         |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                                                                                                                  |  | 21 168 372,16                                                                                 |  | 28 265 571,28                                                                         |  |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                                      |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                                                    |  | 1 375 064,32                                                                                  |  | 2 099 707,59                                                                          |  |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                                                    |  | 1 868 727,00                                                                                  |  | 1 990 829,87                                                                          |  |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                                                |  | 37 212,81                                                                                     |  | 38 979,20                                                                             |  |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                                                    |  | 14 287 598,86                                                                                 |  | 19 370 382,62                                                                         |  |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                                      |  | 3 465 052,03                                                                                  |  | 4 664 905,95                                                                          |  |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                                                     |  | 7 592,14                                                                                      |  | 52 262,92                                                                             |  |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                                      |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                                          |  | 127 125,00                                                                                    |  | 48 503,13                                                                             |  |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                                             |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)                                                                                                                                                   |  | -20 941 285,77                                                                                |  | -28 034 941,48                                                                        |  |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                                                                                                   |  | 126 904,86                                                                                    |  | 210 005,85                                                                            |  |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                                                   |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                                         |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                                      |  | 126 904,86                                                                                    |  | 210 005,85                                                                            |  |
| 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)                                                                                                                                                 |  | -20 814 380,91                                                                                |  | -27 824 935,63                                                                        |  |
| G. Przychody finansowe                                                                                                                                                                              |  | 83 635,50                                                                                     |  | 52 302,35                                                                             |  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                                                    |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| II. Odsetki                                                                                                                                                                                         |  | 81 233,50                                                                                     |  | 52 302,35                                                                             |  |
| III. Inne                                                                                                                                                                                           |  | 2 402,00                                                                                      |  | 0,00                                                                                  |  |
| 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-H)                                                                                                                                                                     |  | -20 730 745,41                                                                                |  | -27 772 633,28                                                                        |  |
| J. Podatek dochodowy                                                                                                                                                                                |  | 0,00                                                                                          |  | 0,00                                                                                  |  |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                                                    |  | 1 084,89                                                                                      |  | 259,75                                                                                |  |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                                                      |  | -20 731 830,30                                                                                |  | -27 772 893,03                                                                        |  |

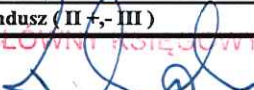
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
(główny księgowy)  
Mariusz Sinielanski

2025 - 03 - 06  
(rok miesiąc dzień)

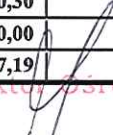
Dyrektor Jednostki  
  
(kierownik jednostki)

**Sprawozdanie finansowe przyjęto**  
**URZĄD MARSZAŁKOWSKI**  
**WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO**  
**w POZNANIU**  
Departament Edukacji i Nauki  
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34  
61 626 65 70, fax 61 626 65 71  
**STARZY INSPEKTOR**  
  
**Anzelika Kaczmarek**

|                                                                                                                                                                                                     |                                                                              |                                                                                       |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy<br>dla Dzieci Niepełnosprawnych im. Józefa<br>Sikorskiego (SOSWDN POZ)<br>BYDGOSKA 4A<br>61-127 POZNAŃ<br>000248527 | Zestawienie zmian<br>w funduszu jednostki<br>sporządzone na dzień 31/12/2024 | Adresat:<br>Zarząd Województwa Wielkopolskiego al.<br>Niepodległości 34 61-714 Poznań |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON                                                                                                                                                                         | 27-02-2025<br>KOREKTA                                                        | Stan na koniec<br>roku poprzedniego                                                   | Stan na koniec<br>roku bieżącego |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                                                                                 | 16 680 176,23                                                                | 19 588 293,11                                                                         |                                  |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                                                  | 20 614 709,79                                                                | 27 379 995,97                                                                         |                                  |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                                                  | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                  |                                  |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                                                 | 20 614 709,79                                                                | 27 379 995,97                                                                         |                                  |
| 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)                                                                                                                                                       | 17 706 592,91                                                                | 20 781 832,28                                                                         |                                  |
| 2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                                          | 17 625 856,72                                                                | 20 731 830,30                                                                         |                                  |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                                                 | 80 736,19                                                                    | 49 883,98                                                                             |                                  |
| 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                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                         | 118,00                                                                                |                                  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                                                                                  | 19 588 293,11                                                                | 26 186 456,80                                                                         |                                  |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>                                                                                                                                              | -20 731 830,30                                                               | -27 772 893,03                                                                        |                                  |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                  |                                  |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                                                                 | 20 731 830,30                                                                | 27 772 893,03                                                                         |                                  |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                                                      | 0,00                                                                         | 0,00                                                                                  |                                  |
| <b>IV. Fundusz (II +/- III)</b>                                                                                                                                                                     | -1 143 537,19                                                                | -1 586 436,23                                                                         |                                  |

  
.....  
(główny księgowy)

2025-02-26  
.....  
(roki miesiąc dzień)

  
.....  
(kierownik jednostki)

Sprawozdanie finansowe przyjęto  
14.04.2025 r.  
WOJEWÓDZTWA WIELKOPOLSKIEGO  
w POZNANIU  
Departament Edukacji i Nauki  
61-714 Poznań, al. Niepodległości 34  
tel. 61 626 65 70, fax 61 626 65 71  
**STARSZY INSPEKTOR**  
  
Anżelika Kaczmarek

## Spis treści

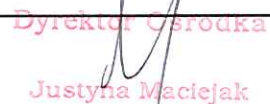
### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| punkt<br>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<br>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 wieczystość                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.5               | Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
Mariusz Śmietanski

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 |
|    | 01-01-2024 do 31-12-2024   |

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

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Smietański

  
Dyrektor Ośrodka  
Justyna Maciejak

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.  | <b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.1 | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|     | 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 | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     | Srodek 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 |
| 4.3 | <b>Należności długoterminowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|     | 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 | <b>Długoterminowe aktywa trwałe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|     | Kontrakty powodujące powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4.5 | <b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | Nie występuje.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4.6 | <b>Zapasy</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     | Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO - pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4.7 | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | Należnościami krótkoterminowymi są należności wymagalne w okresie poniżej 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz należności z tytułu udzielonych pożyczek pracownikom.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.8 | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | 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                                                                                                                                                                                                                                                                           |

Dyrektor Ośrodka

Justyna Maciejak

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmietanski

|      |                                                                                                                                                        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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                                                                                         |

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Smietański

  
Dyrektor Ośrodka  
Justyna Maciejak

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.18 | Rezerwy na zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|      | Nie wstępują.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.19 | Rozliczenia międzyokresowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|      | Nie wstępują.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.20 | Koszty - ewidencja i rozliczanie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|      | 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 rozliczanie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      | Przychody ewidencjonowane na kontach zespołu 7 z wyłączeniem konta 761. Rozliczane z uwzględnieniem podziału klasyfikacji budżetowej. Na koniec okresu sprawozdawczego przenoszony są na wynik finansowy. Konta przychodów przy bilansie zamknięcia wykazują salda zerowe.                                                                                                         |

|   |                 |
|---|-----------------|
| 5 | Inne informacje |
|   |                 |

  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Smietański

  
Dyrektor Ośrodka  
Justyna Maciejak

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

| 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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia |     |                                                                                                  |                                                 |                                                  |            |                                    |                                                        |                          |      |                                        |              |            |                                    |                          |      |                                            |                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|------|----------------------------------------|--------------|------------|------------------------------------|--------------------------|------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Nota 1.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Lp. | Wyszczególnienie                                                                                 | WARTOŚĆ<br>BRUTTO -<br>stan na początek<br>roku | Zwiększenia                                      |            |                                    |                                                        |                          |      |                                        | Zmniejszenia |            |                                    |                          |      |                                            | WARTOŚĆ<br>BRUTTO -<br>stan na koniec roku<br>(3+10-16) |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |                                                                                                  |                                                 | przyjęcia ze<br>środków<br>trwałych w<br>budowie | zakup      | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | używane na<br>postawie<br>umów leasingu<br>finansowego | aktualizacja<br>wartości | Inne | zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7+8+9) | sprzedaż     | likwidacja | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | aktualizacja<br>wartości | Inne | zmniejszenia<br>ogółem<br>(11+12+13+14+15) |                                                         |
| I.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     | Wartości<br>niematerialne<br>i prawne                                                            | 273 535,99                                      | 0,00                                             | 13 387,00  | 0,00                               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00 | 13 387,00                              | 0,00         | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 286 922,99                                 |                                                         |
| II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     | Środki trwałe<br>(1+2+3+4+5)                                                                     | 63 095,96                                       | 0,00                                             | 167 985,00 | 0,00                               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00 | 167 985,00                             | 0,00         | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 231 080,96                                 |                                                         |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     | Grunty                                                                                           | 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                                       |                                                         |
| 1.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     | Grunty stanowiące<br>własność JST<br>przekazane<br>w użytkowanie<br>wieczyste innym<br>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                                       |                                                         |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     | Budynki, lokale i obiekty<br>inżynierii lądowej i<br>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                                       |                                                         |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     | Urządzenia techniczne i<br>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                                       |                                                         |
| 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                                       |                                                         |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     | Inne środki trwałe                                                                               | 63 095,96                                       | 0,00                                             | 167 985,00 | 0,00                               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00 | 167 985,00                             | 0,00         | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 231 080,96                                 |                                                         |
| III.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     | Środki trwałe w<br>budowie (inwestycje)                                                          | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     | Zaliczki na środki<br>trwałe w budowie<br>(inwestycje)                                           | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     | Rzeczowe aktywa<br>trwałe (II+III+IV)                                                            | 63 095,96                                       | 0,00                                             | 167 985,00 | 0,00                               | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00 | 167 985,00                             | 0,00         | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 231 080,96                                 |                                                         |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmiejański

Dyrektor Ośrodka  
Justyna Maciejak

| 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia |                                                                                                  |                                         |                       |                   |                          |                                    |      |                                      |          |            |                                    |                          |      |                                            |                                                   |                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------|------------------------------------|------|--------------------------------------|----------|------------|------------------------------------|--------------------------|------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Wyszczególnienie                                                                                 | UMORZENIE -<br>stan na początek<br>roku | Zwiększenie umorzenia |                   |                          |                                    |      | Zmniejszenie umorzenia               |          |            |                                    |                          |      |                                            | UMORZENIE -<br>stan na koniec<br>roku<br>(3+9+15) | WARTOŚĆ<br>NETTO -<br>stan na koniec roku |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                  |                                         | amortyzacji           | umorzenia<br>100% | aktualizacja<br>wartości | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | inne | zwiększenia<br>ogółem<br>(4+5+6+7+8) | sprzedaż | likwidacja | przemiesz-<br>czenie<br>wewnętrzne | aktualizacja<br>wartości | inne | zmniejszenia<br>ogółem<br>(10+11+12+13+14) |                                                   |                                           |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Wartości<br>niematerialne i<br>prawne                                                            | 273 535,99                              | 0,00                  | 13 387,00         | 0,00                     | 0,00                               | 0,00 | 13 387,00                            | 0,00     | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 0,00                                       | 286 922,99                                        | 0,00                                      |
| II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Środki trwałe<br>(1+2+3+4+5)                                                                     | 63 095,96                               | 0,00                  | 167 985,00        | 0,00                     | 0,00                               | 0,00 | 167 985,00                           | 0,00     | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 0,00                                       | 231 080,96                                        | 0,00                                      |
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Grunty                                                                                           | 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                                      |
| 1.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Grunty stanowiące<br>własność JST<br>przekazane<br>w użytkowanie<br>w całości innym<br>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<br>inżynierii lądowej i<br>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<br>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                                                                               | 63 095,96                               | 0,00                  | 167 985,00        | 0,00                     | 0,00                               | 0,00 | 167 985,00                           | 0,00     | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 0,00                                       | 231 080,96                                        | 0,00                                      |
| III.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Środki trwałe w<br>budowie (inwestycje)                                                          | x                                       | x                     | x                 | x                        | x                                  | x    | x                                    | x        | x          | x                                  | x                        | x    | x                                          | x                                                 | 0,00                                      |
| IV.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Zaliczki na środki<br>trwałe w budowie<br>(inwestycje)                                           | x                                       | x                     | x                 | x                        | x                                  | x    | x                                    | x        | x          | x                                  | x                        | x    | x                                          | x                                                 | 0,00                                      |
| V.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Rzeczowe aktywa<br>trwałe (II+III+IV)                                                            | 63 095,96                               | 0,00                  | 167 985,00        | 0,00                     | 0,00                               | 0,00 | 167 985,00                           | 0,00     | 0,00       | 0,00                               | 0,00                     | 0,00 | 0,00                                       | 231 080,96                                        | 0,00                                      |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmietanski

Dyrektor Ośrodka  
Justyna Maciejak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niepełnosprawnych 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<br>- Stan na koniec roku | Aktualna wartość<br>rynkowa | Uwagi |
| 1.                                                                                                                     | Grunty                                                                               | 0,00                                       | 0,00                        |       |
| 1.1.                                                                                                                   | Grunty stanowiące własność JST przekazane<br>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                        |       |
|                                                                                                                        | <b>Razem</b>                                                                         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                 |       |

| 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 | Stan na koniec roku |
| 1.       | Długoterminowe aktywa NIEFINANSOWE                                                                                                                                                         | 0,00                  | 0,00       | 0,00          | 0,00                |
| 2.       | Długoterminowe aktywa FINANSOWE                                                                                                                                                            | 0,00                  | 0,00       | 0,00          | 0,00                |

| Nota 1.4 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto |                       |             |              |                     |
|----------|----------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| 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                |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmietański

Dyrektor Ośrodka  
Justyna Małejak

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

| Nota 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych 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 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku  |
| 1.                                                                                                                                                                                  | Grunt                                                 | 7 450 721,00          | 0,00        | 0,00         | 7 450 721,00         |
| -                                                                                                                                                                                   | w tym z tytułu umów leasingu                          | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                 |
| 2.                                                                                                                                                                                  | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 786 193,06          | 0,00        | 0,00         | 2 786 193,06         |
| -                                                                                                                                                                                   | w tym z tytułu umów leasingu                          | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                 |
| 3.                                                                                                                                                                                  | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 538 170,17            | 0,00        | 0,00         | 538 170,17           |
| -                                                                                                                                                                                   | w tym z tytułu umów leasingu                          | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                 |
| 4.                                                                                                                                                                                  | Środki transportu                                     | 98 210,00             | 0,00        | 0,00         | 98 210,00            |
| -                                                                                                                                                                                   | w tym z tytułu umów leasingu                          | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                 |
| 5.                                                                                                                                                                                  | Inne środki trwałe                                    | 442 956,52            | 0,00        | 0,00         | 442 956,52           |
| -                                                                                                                                                                                   | w tym z tytułu umów leasingu                          | 0,00                  | 0,00        | 0,00         | 0,00                 |
|                                                                                                                                                                                     | <b>Razem (1+2+3+4+5)</b>                              | <b>11 316 250,75</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>11 316 250,75</b> |

| 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 |         |
|                                                                                                                              |                          | ilość                 | wartość | ilość       | wartość | ilość        | wartość |
| 1.                                                                                                                           | Udziały                  | 0                     | 0,00    | 0           | 0,00    | 0            | 0,00    |
| 2.                                                                                                                           | Akcje                    | 0                     | 0,00    | 0           | 0,00    | 0            | 0,00    |
| 3.                                                                                                                           | Inne papiery wartościowe | 0                     | 0,00    | 0           | 0,00    | 0            | 0,00    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmietanski

Dyrektor Ośrodka  
Justyna Maciejak

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

| #####    |                                                            |                       |             |               |             |                     |
|----------|------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| Nota 1.7 | #####                                                      |                       |             |               |             |                     |
| Lp.      | Wyszczególnienie                                           | Stan na początek roku | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
| 1.       | Należności DŁGOTERMINOWE                                   | 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                |
|          | <b>Razem</b>                                                                                                                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         |

Dyrektor

Justyna Maciejak

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmietński

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

| Nota 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty |                                                                  |                         |             |                        |             |               |             |          |      |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|------------------------|-------------|---------------|-------------|----------|------|-----------|
| Lp.                                                                                                                                                         | Wyszczególnienie                                                 | Okres wymagalności      |             |                        |             |               | Razem       |          |      |           |
|                                                                                                                                                             |                                                                  | powyżej 1 roku do 3 lat |             | powyżej 3 lat do 5 lat |             | powyżej 5 lat |             | STAN NA: |      |           |
|                                                                                                                                                             |                                                                  | początek roku           | koniec roku | początek roku          | koniec roku | początek roku | koniec roku |          |      |           |
| 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      |
| 2.                                                                                                                                                          | Emisja dłużnych papierów wartościowych                           | 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      |
| 4.                                                                                                                                                          | Pozostałe zobowiązania długoterminowe                            | 0,00                    | 5 735,47    | 0,00                   | 12 809,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00     | 0,00 | 18 544,47 |
|                                                                                                                                                             | Razem                                                            | 0,00                    | 5 735,47    | 0,00                   | 12 809,00   | 0,00          | 0,00        | 0,00     | 0,00 | 18 544,47 |

| Nota 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 |                                         |                       |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Wyszczególnienie                        | 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                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Razem</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Mariusz Śmietaniński

Dyrektor  
Józef Sikorski

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                       | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku | Uwagi |
| 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 wadia                         | 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                |       |

Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmietaniński

Justyna Wacielek

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

| 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 |                                                                                                    | 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 |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Lp.                                                                                                                                                                                                                                             | Wyszczególnienie                                                                                   | Stan na początek roku                                                                                                                                                                                                                           | Stan na koniec roku |
| 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                |
| e)                                                                                                                                                                                                                                              | pozostałe                                                                                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                              | Bierne 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                |
|                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Razem</b>                                                                                       | <b>0,00</b>                                                                                                                                                                                                                                     | <b>0,00</b>         |

\* Uszczegółwienie pozycji "pozostałe":

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |

Dyrektor Ośrodka

Justyna Maciejak

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmietaniński

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niestyszających 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                |
|                                                                                                  | <b>Razem</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

Uwagi

| Nota 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |                      |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Lp.                                                                        | Wyszczególnienie     | w roku poprzednim | w roku bieżącym   |
| 1.                                                                         | Odpłaty emerytalne   | 145 085,16        | 309 677,95        |
| 2.                                                                         | Nagrody jubileuszowe | 228 494,79        | 292 299,81        |
| 3.                                                                         | Odpłaty pośmiertne   | 0,00              | 0,00              |
| 4.                                                                         | Ekwiwalenty za urlop | 56 836,19         | 56 785,22         |
| 5.                                                                         | Pozostałe            | 0,00              | 0,00              |
|                                                                            | <b>Razem</b>         | <b>430 416,14</b> | <b>658 762,98</b> |

| 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                |
|                           | <b>Razem</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |

**GŁÓWNY KSIĘZOWY**  
  
Mariusz Śmietański

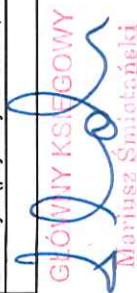
**Dyrektor**  
  
Justyna Wójcik

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

| Nota 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |                                                            |             |             |             |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Lp.                                                       | Przyczyna 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        |
|                                                           | <b>Razem</b>                                               | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| 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<br>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        |
|                                                                                                                                                                            | <b>Razem</b>                                                                         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                                               | <b>0,00</b> |

| 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 | Uszczegółowienie tytułów |
| 1.                                                                                                                                  | Przychody                                | 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                |                          |
| 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                |                          |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
Mariusz Śmieciński

  
Justyna Mielonjak

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Nieścisujących 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 |                        |            |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------|--------------|
|                                                                                                                                                                 | Fundusz Pomocy Ukraina | 499 431,00 | 1 219 550,00 |
|                                                                                                                                                                 |                        | 0,00       | 0,00         |
|                                                                                                                                                                 |                        | 0,00       | 0,00         |

Mariusz Śmietaniński  
.....  
(Główny księgowy)

2025 - 02 - 17  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Justyna Maciejak  
.....  
(Kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Mariusz Śmietaniński

Dyrektor  
Justyna Maciejak