

Jednostka: sosw

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Waldemara Kikolskiego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 40 15-741 Białystok tel. 0856540163	<b>Bilans</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00123394700000		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 955 842,03</b>	<b>4 912 608,59</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>3 678 012,50</b>	<b>3 521 771,71</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>20 650 012,21</b>	<b>21 892 610,41</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 955 842,03</b>	<b>4 912 608,59</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-16 971 999,71</b>	<b>-18 370 838,70</b>
1. Środki trwałe	4 955 842,03	4 912 608,59	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	16 971 999,71	18 370 838,70
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 884 115,95	4 606 051,69	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	71 726,08	306 556,90	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 398 060,60</b>	<b>1 536 505,38</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 398 060,60</b>	<b>1 536 505,38</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	43 669,76	79 432,83
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	122 580,33	135 779,71
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	608 749,27	618 785,60
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	503 762,59	556 304,46
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	6 782,41	4 857,05
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>120 231,07</b>	<b>145 668,50</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne	112 516,24	141 345,73
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	112 516,24	141 345,73
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>106 750,50</b>	<b>135 648,06</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 465,50	4 223,06			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	104 285,00	131 425,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>13 480,57</b>	<b>10 020,44</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 480,57	10 020,44			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 076 073,10</b>	<b>5 058 277,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 076 073,10</b>	<b>5 058 277,09</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Jbb*  
mgr Joanna Boboryko

.....  
Główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Specjalnego Ośrodka  
Szkolno-Wychowawczego

*Ewa Lupińska*  
mgr Ewa Lupińska

.....  
Kierownik jednostki

**Jednostka: sosw**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Waldemara Kikolskiego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 40 15-741 Białystok tel. 0856540163	<b>Rachunek zysków i strat</b>  sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 00123394700000		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>320 830,93</b>	<b>249 560,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	218 842,93	249 560,00
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	101 988,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>17 313 539,04</b>	<b>18 654 381,34</b>
I. Amortyzacja	264 264,66	281 702,45
II. Zużycie materiałów i energii	1 509 923,06	1 221 844,37
III. Usługi obce	722 955,00	775 465,91
IV. Podatki i opłaty	9 669,54	10 069,04
V. Wynagrodzenia	12 237 310,45	13 507 978,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 568 179,33	2 837 129,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 237,00	20 191,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-16 992 708,11</b>	<b>-18 404 821,34</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>25 986,14</b>	<b>34 345,77</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	25 986,14	34 345,77
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>163,33</b>	<b>410,69</b>
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	163,33	410,69
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-16 966 885,30</b>	<b>-18 370 886,26</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>7 414,85</b>	<b>6 178,90</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	7 414,85	6 178,90
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>7 279,93</b>	<b>6 031,63</b>
I. Odsetki	7 279,93	6 031,63
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-16 966 750,38</b>	<b>-18 370 738,99</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>5 249,33</b>	<b>99,71</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-16 971 999,71</b>	<b>-18 370 838,70</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Jbb*  
*mgr Joanna Boboryko*

Główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

Specjalnego Ośrodka  
Szkolno-Wychowawczego

*Ewa Łupińska*  
**mgr Ewa Łupińska**

.....  
Kierownik jednostki

Jednostka: sosw

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Waldemara Kikolskiego w Białymstoku ul. Antoniuk Fabryczny 40 15-741 Białystok tel. 0856540163 Numer identyfikacyjny REGON 00123394700000	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2023	Adresat Miasto Białystok
--	---	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (B0)</b>	<b>18 361 806,48</b>	<b>20 650 012,21</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	16 849 176,03	18 214 966,24
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 849 176,03	18 214 966,24
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)	14 560 970,30	16 972 368,04
2.1. Strata za rok ubiegły	14 436 973,01	16 971 999,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	123 997,29	368,33
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	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>20 650 012,21</b>	<b>21 892 610,41</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-16 971 999,71</b>	<b>-18 370 838,70</b>
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-16 971 999,71	-18 370 838,70
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>3 678 012,50</b>	<b>3 521 771,71</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*fbob*  
mgr Joanna Boboryko

.....  
Główny księgowy

.....  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Specjalnego Ośrodka  
Szkolno-Wychowawczego

*Ewa Łupińska*  
mgr Ewa Łupińska

.....  
Kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. W. Kikolskiego w Białymstoku</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Białystok</i>
1.3	adres jednostki <i>15-741 Białystok, ul. Antoniuk Fabryczny 40</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Placówka jest jednostką organizacyjną gminy realizuje zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej. Szkoła zapewnia edukację i wychowanie dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim, umiarkowanym, znacznym i głębokim. W placówce przebywają uczniowie z Białegostoku i obszaru województwa podlaskiego. Głównym celem edukacji naszych podopiecznych jest ich wszechstronny rozwój oraz przygotowanie do codziennego życia tak, by byli jak najbardziej zaradni i samodzielni, umieli sterować własnym zachowaniem oraz mogli uczestniczyć w życiu społecznym.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Sprawozdanie za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</li> <li>• Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej – wg zarządzenia 2/2016 z dnia 28.01.2016 nr 9/2018 z dnia 29.03.2018r. wprowadzającego politykę rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</li> <li>• Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny – lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, umundurowanie, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000 zł, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w jednostce, książki i inne zbiory biblioteczne. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.</li> <li>• Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem.</li> <li>• Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</li> </ul>

5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>tabela 1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>tabela 1.7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<b>rozliczenia czynne</b>
	<b>rozliczenia bierne</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>tabela 1.15</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*JBob*  
mgr Joanna Boboryko

**DYREKTOR**  
Specjalnego Ośrodka  
Szkołno-Wychowawczego

*Ewa Lupińska*  
mgr Ewa Lupińska

**Tabela 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	9 913 398,12	238 469,01	0,00	10 151 867,13
013	Pozostałe środki trwałe	888 717,87	137 246,37	0,00	1 025 964,24
014	Zbiory biblioteczne	6 644,96	0,00	0,00	6 644,96
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
080	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 957 556,09	281 702,45	0,00	5 239 258,54
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	895 362,83	137 246,37	0,00	1 032 609,20

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*JBob*  
mgr Joanna Boboryko

**DYREKTOR**

Specjalnego Ośrodka  
Szkolno-Wychowawczego

*Ewa Łupinśka*  
mgr Ewa Łupinśka

**Tabela Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)**

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu	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>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*J.Bob*  
mgr Joanna Boboryko

**DYREKTOR**  
Specjalnego Ośrodka  
Szkoła Wychowawczego

*E.Łupińska*  
mgr Ewa Łupińska

**Tabela**  
**1.15** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	12 128 919,51
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	741 675,86
3	Odprawy emerytalne i rentowe	51 114,48
4	Nagrody jubileuszowe	161 421,52
5	Ekwiwalent za urlop	0,00
6	Inne	0,00
RAZEM		<b>13 083 131,37</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*JBob*  
*mgr Joanna Boboryko*

**DYREKTOR**

Specjalnego Ośrodka  
Szkolno-Wychowawczego  
*mgr Ewa Lupińska*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**SPECJALNY OŚRODEK  
 SZKOLNO-WYCHOWAWCZY**  
*im. Waldemara Kikolskiego*  
 W BIAŁYMSTOKU  
 15-741 Białystok, ul. Antoniuk Fabryczny 40  
 tel. 85 654-01-83  
 REGON 001233947, NIP 542-25-01-72

**ZESTAWIENIE SALD**

sporządzone na dzień 31.12.2023 r.

Adresat  
**URZĄD MIEJSKI w Białymstoku**  
**WYDZIAŁ FINANSÓW**  
 15-950 Białystok  
 ul. Słonimska 1

Symbol konta	Nazwa konta	Salda na początek roku		Salda na koniec roku		Bilans zamknięcia	
		Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
011	Środki trwałe	9 913 398,12		10 151 867,13		10 151 867,13	
013	Pozostałe środki trwałe	888 717,87		1 025 964,24		1 025 964,24	
014	Zbiory biblioteczne	6 644,96		6 644,96		6 644,96	
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niemiat. i prawnych		4 957 556,09		5 239 258,54		5 239 258,54
072	Umorzenie pozost. środków trwałych oraz wart. niemiat. i prawnych		895 362,83		1 032 609,20		1 032 609,20
130	Rachunek bieżący	0		0		0	
132	Rachunek doch.sam.jedn. budżetowych	5 249,33		99,71		99,71	
135	Rachunek śr. f-szy specj.przezn.	8 231,24		9 920,73		9 920,73	
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	2 465,50	43 669,76	4 223,06	79 432,83	4 223,06	79 432,83
221	Należności	0,00		0,00		0,00	
222	Rozliczenie dochodów budżetowych			368,33			
223	Rozliczenie wydatków budżetowych				18 214 966,24		
225	Rozrachunki z budżetami		122 580,33		135 779,71		135 779,71
229	Pozostałe rozrach. publicznoprawne		608 749,27		618 785,60		618 785,60
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		503 762,59		556 304,46		556 304,46
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	104 285,00		131 425,00		131 425,00	
240	Pozostałe rozrachunki		6782,41		4857,05		4857,05
290	Odpisy aktualizujące należności.						
310	Materiały		0,00		0,00		0,00
400	Amortyzacja			281 702,45			
401	Zuzycie materiałów i energii			1 221 844,37			
402	Usługi obce			775 465,91			
403	Podatki i opłaty			10 069,04			
404	Wynagrodzenia			13 507 978,36			
405	Ubezp.spół.i inne świadczenia			2 837 129,79			
409	Pozostałe koszty rodzajowe			20 191,42			
700	Sprzedaż produktów i koszt ich wytworz.				249 560,00		
720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				0,00		
750	Przychody finansowe				6 178,90		
751	Koszty finansowe			6 031,63			
760	Pozostałe przychody operacyjne				34 345,77		
761	Pozostałe koszty operacyjne			410,69			
800	Fundusz jednostki		20 650 012,21		3 916 481,51		21 892 610,41
810	Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżet			238 469,01			
820	Rozliczenie wyniku finansowego						
851	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		112 516,24		141 345,73		141 345,73
860	Wynik finansowy	16 971 999,71				18 370 838,70	
870	Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy			99,71			
	<b>Razem</b>	<b>27 900 991,73</b>	<b>27 900 991,73</b>	<b>30 229 905,54</b>	<b>30 229 905,54</b>	<b>29 700 983,53</b>	<b>29 700 983,53</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*JBo*  
 mgr Joanna Boboryko  
 .....  
 główna księgowa

2024-02-22  
 rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
 Specjalnego Ośrodka  
 Szkolno-Wychowawczego  
*Ewa Lupińska*  
 .....  
 kierownik jednostki