


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Damnicy ul. Korczaka 1</b>  76-231 Damnica	<b>BILANS jednostki budżetowej</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Zarząd Powiatu Słupskiego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000180048</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 8BCDA08371ABE9F1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 859 187,98	4 942 229,05	A Fundusz	1 476 718,50	4 575 336,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 483 355,64	11 916 763,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 859 187,98	4 942 229,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 006 637,14	-7 341 427,07
A.II.1 Środki trwałe	1 859 187,98	4 773 701,66	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	97 800,00	97 800,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 006 637,14	-7 341 427,07
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 631 094,77	4 598 300,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 308,96	4 173,76	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	123 984,25	73 427,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	501 525,35	518 177,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	168 527,39	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	501 525,35	518 177,04
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 565,51	3 399,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	19,86	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 852,02	74 292,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	364 606,24	388 175,27

Anna Śmietana  
(główny księgowy)

2023-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Anetta Bogusława Pirka  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8BCDA08371ABE9F1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	228,98	333,04
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	119 055,87	151 284,13	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 799,90	27 263,09	D.II.8 Fundusze specjalne	55 252,74	51 976,17
B.I.1 Materiały	13 799,90	27 263,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	55 252,74	51 976,17
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	102 646,01	122 119,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 026,54	71 717,35			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	185,52			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	100 619,47	50 216,61			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 609,96	1 901,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 609,96	1 901,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Śmietana  
(główny księgowy)

2023-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Anetta Bogusława Pirka  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

8BCDA08371ABE9F1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 978 243,85</b>	<b>5 093 513,18</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 978 243,85</b>	<b>5 093 513,18</b>

\_\_\_\_\_  
 Anna Śmietana  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-03-24  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 8BCDA08371ABE9F1

\_\_\_\_\_  
 Anetta Bogusława Pirka  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Anna Śmietana  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2023-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)  
8BCDA08371ABE9F1

\_\_\_\_\_  
Anetta Bogusława Pirka  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  w Damnicy</b> ul. Korczaka 1 76-231 Damnica	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone  na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: <b>Zarząd Powiatu Słupskiego</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000180048</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>B94D4BF8ABC380EC</b> 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	8 236 622,84	8 483 355,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 032 801,17	10 892 203,55	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 032 801,17	7 638 510,51	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	168 830,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	3 084 863,04	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 786 068,37	7 458 795,98	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 591 590,19	7 006 637,14	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	194 478,18	283 328,84	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	168 830,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	8 483 355,64	11 916 763,21	

Anna Śmietana  
główny księgowy

2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Anetta Bogusława Pirka  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-7 006 637,14	-7 341 427,07
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 006 637,14	-7 341 427,07
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	1 476 718,50	4 575 336,14

\_\_\_\_\_  
Anna Śmietana  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień


\_\_\_\_\_  
Anetta Bogusława Pirka  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Anna Śmietana  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anetta Bogusława Pirka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Damnicy ul. Korczaka 1  76-231 Damnica	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat:  Zarząd Powiatu Słupskiego	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000180048</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 3E8D0B5639C485FA 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	208 380,95	298 761,77	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	208 380,95	298 761,77	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 216 308,45	7 645 852,39	
B.I. Amortyzacja	167 479,08	170 349,36	
B.II. Zużycie materiałów i energii	254 412,12	381 374,75	
B.III. Usługi obce	232 745,78	248 574,09	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	92,60	
B.V. Wynagrodzenia	5 021 355,26	5 245 241,69	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 519 341,38	1 579 210,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 974,83	21 009,87	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-7 007 927,50	-7 347 090,62	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	

Anna Śmietana  
główny księgowy

2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień

Anetta Bogusława Pirka  
kierownik jednostki



<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	14,04	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	14,04	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-7 007 941,54	-7 347 090,62
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 304,40	5 663,55
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 304,40	5 663,55
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-7 006 637,14	-7 341 427,07
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-7 006 637,14	-7 341 427,07

Anna Śmietana  
główny księgowy

2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień


Anetta Bogusława Pirka  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Anna Śmietana  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Anetta Bogusława Pirka  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Damnicy ul. Korczaka 1 76-231 Damnica	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat: Zarząd Powiatu Słupskiego
Numer identyfikacyjny REGON <b>000180048</b>		<p style="text-align: center;"><b>98C82EE0550C596D</b></p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
Wyszczególnienie		Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Śmietana  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anetta Bogusława Pirka  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna Śmietana  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Anetta Bogusława Pirka  
(kierownik jednostki)

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.1	nazwę jednostki <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>ul. Janusza Korczaka 1, 76-231 Damnica</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Janusza Korczaka 1, 76-231 Damnica</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Zapewnienie uczniom i wychowankom Ośrodka właściwych warunków edukacyjno-rewalidacyjnych, wychowawczych, zdrowotnych i materialnych oraz umożliwienie prawidłowego przebiegu procesu rozwoju i socjalizacji z uwzględnieniem indywidualnych potrzeb, możliwości i zainteresowań.</b>
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2022 – 31.12.2022</b>
3	Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne <b>nie dotyczy</b>
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

główny księgowy  
  
 Anna Kmieć

**DYREKTOR**  
 Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego  
 w Damnicy  
  
 mgr Bożena Szycko

1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest z zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą dziennik, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.

Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych:

Zasady i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji Inwentaryzacji wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego.

3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat.

3.1 Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

3.2 Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

Środki trwałe – z wyjątkiem gruntów – umarżane są na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek ustalonych przez Dyrektora SOSW w Damnicy na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;

SOSW w Damnicy jako jednostka zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych może umarżać i amortyzować środki trwałe jednorazowo za okres całego roku.

Jednostka rozpoczyna odpisy umorzeniowe metodą liniową od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz, nie umarża się gruntów.

Inne informacje

5

Główny Księgowy  
A. Trzaska

DYREKTOR  
Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego  
w Damnicy  
mgr Bożena Szycło

Tabela Nr 1

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu  
w bilansie w **Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Darnicy**  
(nazwa jednostki)

sporządzonym za okres na dzień 31.12.2022 r. – wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Rozrachunki			
			Należności		Zobowiązania	
			Pozycja w bilansie jednostki	Kwota w zł	Pozycja w bilansie jednostki	Kwota w zł
1.	Centrum Administracyjne Domów Dla Dzieci	Wyżywienie wychowanka	B.II.1	596,36	-	-
2.						
3.						
4.						
5.						
<b>RAZEM</b>			X	596,36	X	0,00

STOWISZYSZCZYSTWA KSIĘGOWY  
i p. o. *Wielka*

**DYREKTOR**  
Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego  
w Darnicy  
*mgr Beata Szycło*

Tabela Nr 2

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu w rachunku zysków i strat w **Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Dąmnicy** sporządzonym na dzień 31.12.2022 r. – wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w RZiS	Kwota w zł
1.	Centrum Administracyjne Domów Dla Dzieci	Wyżywienie wychowanka	A.VI	6 846,26
2.				
		<b>RAZEM</b>	X	<b>6 846,26</b>

Główny księgowy  
*Anna Smutana*  
Anna Smutana

**DYREKTOR**  
Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego  
w Dąmnicy  
*mgr Bożena Sztybel*



Tabela Nr 3

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu  
w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w **Specjalnym Ośrodku Szkolno-  
Wychowawczym w Darnicy**  
(nazwa jednostki)  
sporządzonym na dzień 31.12.2022 r. – wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		Kwota w zł
		Tytuł	Pozycja w ZZwF	
1.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Wykonanie elewacji w budynku pałacu w SOSW w Darnicy	1.1.6.	3 081 074,94
2.				
3.				
		<b>RAZEM</b>	X	3 081 074,94

Główny księgowy  
*[Podpis]*  
Anna Szpilewicz

DYREKTOR  
Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego  
w Darnicy  
*[Podpis]*  
mgr Bożena Szycło

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.

I.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 przedstawia TABELA NR 4

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Przemieszczenie		zbycie		likwidacja	inne			
			Aktualizacja	Przychody							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	5 172 360,66	0,00	3 142 764,94	0,00	3 142 764,94	0,00	96 744,24	0,00	96 744,24	8 218 381,36
1)	Grunty	97 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 800,00
2)	Budynki i budowle	4 556 373,12	0,00	3 081 074,94	0,00	3 081 074,94	0,00	0,00	0,00	0,00	7 637 448,06
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 535,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 432,68	0,00	15 432,68	105 102,80
4)	Kotły i maszyny energetyczne	47 498,20	0,00	42 090,00	0,00	42 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 588,20
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 310,00	0,00	4 310,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	47 381,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 614,21	0,00	43 614,21	3 767,59
7)	Urządzenia techniczne	22 302,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 302,43	0,00	22 302,43	0,00
8)	Środki transportu	252 785,00	0,00	19 600,00	0,00	19 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 385,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	23 374,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 084,92	0,00	11 084,92	12 289,71

Główny księgowy

*Anna Ambielanc*

DYREKTOR

Specjalnego Ośrodka Szkolenia i Wydoskonalenia w Dąbnie

*mgr Beata Szylko*

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego				Umożliwienie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)		Zmniejszenie umorzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-13)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>1.</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>									
<b>2.</b>	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	3 313 172,68	0,00	170 349,36	57 901,90	228 251,26	96 744,24	3 444 679,70	1 859 187,98	4 773 701,66
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 800,00	97 800,00
2)	Budynki i budowle	2 925 278,35	0,00	113 869,06	0,00	113 869,06	0,00	3 039 147,41	1 631 094,77	4 598 300,65
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	120 535,48	0,00	0,00	0,00	0,00	15 432,68	105 102,80	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	41 189,24	0,00	5 923,30	38 301,90	44 225,20	0,00	85 414,44	6 308,96	4 173,76
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 310,00	0,00	0,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	47 381,80	0,00	0,00	0,00	0,00	43 614,21	3 767,59	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	22 302,43	0,00	0,00	0,00	0,00	22 302,43	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	128 800,75	0,00	50 557,00	19 600,00	70 157,00	0,00	198 957,75	123 984,25	73 427,25
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	23 374,63	0,00	0,00	0,00	0,00	11 084,92	12 289,71	0,00	0,00

**DYREKTOR**  
Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego  
w Dąbnie

*Anna Szmietana*  
Kierownik Wydziału

*mgr Ewa Szycło*

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie dotyczy																						
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych lub długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy																						
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie dotyczy																						
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	nie dotyczy																						
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy																						
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec okresu obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Nie dotyczy</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec okresu obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego				Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec okresu obrotowego															
			zwiększenia	wykorzystanie																				
1	2	3	4	5	6	7																		
1.	Nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																		
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy																						
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o powstałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie dotyczy																						
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	nie dotyczy																						

	nie dotyczy	
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
1.12	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	nie dotyczy	
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	nie dotyczy	
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
L.p.	Tytuł wypłaconego świadczenia w zł i gr.	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Nagrody jubileuszowe	56 585,22
2.	Odprawy emerytalne	15 539,04
3.	Odprawy rentowe	0,00
4.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1 966,58
5.	Odprawy z tytułu upływu kadencji	0,00
6.	Odprawy z tytułu redukcji stanowiska pracy	0,00
7.	Odprawy z art.20 Karty Nauczyciela	0,00
8.	Odprawy pośmiertne	0,00
9.	Inne - odprawa z tyt. powołania do wojsk terytorialnych	0,00
	Razem	74 090,84

Główny księgowy  
Anna Kłusztana

DYREKTOR  
Specjalnego Ośrodka Szkolenia Wychowawczego  
w Dąrnicy  
mgr Ewelina Szyko

1.16	inne informacje
	nie dotyczy
2	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

tabela nr 21

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku sprawozdawczym		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku ubiegłym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	168 527,39	0,00	0,00

Główny księgowy  
*Anna Wójcicka*  
 (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego  
 w Dąmnicy  
*mgr Bożena Szycko*  
 (kierownik/dyrektor jednostki)

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych nie dotyczy
2.5	inne informacje nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. nie dotyczy

Główny księgowy  
  
 Anna Mielczanek

  
 DYREKTOR  
 Specjalnego Ośrodka Szkolenia Wyższego  
 w Danilowie  
 mgr Bożena Szycka