

Jednostka: sosw

Specjalny Ośrodek Szkolenia Wychowawczy im. W. Kikońskiego w Białymstoku
 ul. Antoninek fabryczny 40
 15-741 Białystok
 tel: 0856540163
 Numer identyfikacyjny REGON 00123394700000

Nazwa i adres jednostki (sprawozdawczej)
 Specjalny Ośrodek Szkolenia Wychowawczy im. W. Kikońskiego w Białymstoku

Bilans

jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego
 sporządzony na dzień 31.12.2018

Adresat
 Miasto Białystok

Nazwa i adres jednostki (sprawozdawczej)		Specjalny Ośrodek Szkolenia Wychowawczy im. W. Kikońskiego w Białymstoku	
ul. Antoninek fabryczny 40		15-741 Białystok	
tel: 0856540163		Numer identyfikacyjny REGON 00123394700000	

Aktywa		Pasywa	
Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	4 444 069,06	A. Fundusze	3 622 617,42
I. Wartości niematerialne i prawne	0	I. Fundusz jednostki	12 360 393,58
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 444 069,06	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 013 156,17
1. Środki trwałe	4 444 069,06	1. Zysk netto (+)	0
1.1. Grunty	0	2. Strata netto (-)	8 737 776,16
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 389 089,90	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	54 979,16	B. Fundusze placówek	0
1.4. Środki transportu	0	C. Państwowe fundusze celowe	0
1.5. Inne środki trwałe	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 067 188,73
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	1. Zobowiązania długoterminowe	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 067 188,73
III. Należności długoterminowe	0	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	47 391,98
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	2. Zobowiązania wobec budżetów	123 114,28
1. Akcje i udziały	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	273 074,02
2. Inne papiery wartościowe	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	484 086,71
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	5. Pozostałe zobowiązania	484 086,71
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0
B. Aktywa obrotowe	245 737,09	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0
1. Zapasy	2 702,47	8. Fundusze specjalne	139 521,74
1. Materiały	2 702,47	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	139 521,74
2. Półprodukty i produkty w toku	0	8.2. Inne fundusze	0
3. Produkty gotowe	0	III. Rezerwy na zobowiązania	0
4. Towary	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0
II. Należności krótkoterminowe	162 948,99	1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 138,60
1. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	2. Należności od budżetów	0
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0
4. Pozostałe należności	142 810,39	5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	527,45
1. Środki pieniężne w kasie	0	1. Środki pieniężne w kasie	0
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	80 085,63	2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	527,45
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	4. Inne środki pieniężne	0
4. Inne środki pieniężne	0	5. Akcje i udziały	0
5. Akcje i udziały	0	6. Inne papiery wartościowe	0
6. Inne papiery wartościowe	0	7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	Suma aktywów	4 689 806,15
Suma aktywów	4 689 806,15	Suma pasywów	4 689 806,15
Suma pasywów	4 399 327,44		4 399 327,44

2019.03.29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Dyrektor
 Specjalny Ośrodek Szkolenia Wychowawczy im. W. Kikońskiego
 mgr Ewa Łęcka

URZĄD MIASTA W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Data 2019-03-29 (2)
 WPLYNĘŁO
 Nr rej. zal.

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
1.2	siędzibę jednostki
1.3	adres jednostki
1.4	15-741 Białystok, ul. Antoniak Fabryczny 40
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	Placówka jest jednostką organizacyjną gminy realizującą 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.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	Sprawozdanie za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzrejonej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
11.	Dotatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

Urząd Miński w Białymstoku
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Wpłynęło
 Dnia 2019-03-29 (2)

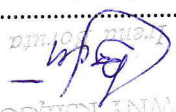
• Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półroczna w roku obrotowym i koniec roku.

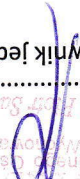
• Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej – wg zarządzenia nr 9/2018 z dnia 29.03.2018r. Wprowadzającego politykę rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbioru ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. • 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 umorzonych w ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składowi 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 zbior biblioteczne. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzonych) 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 zostały przyjęte do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zwrócenie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartości początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmują się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmują się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia	Konto 011-(BO) 8.473.045,16 (BZ) - 8.473.045,16 ; Konto 013 - (BO) 1.082.809,96 zwiększenia - 38.485,58 (BZ)	4.246.562,00; Konto 072 (BO) 1.089.454,92 zwiększenie 38.485,58 (BZ) 1.127.940,50	1.212.295,54; Konto 014 - (BO) 6.644,96 , (BZ) 6.644,96; Konto 071 - (BO) 4.028.976,10 zwiększenie 217.585,90 (BZ)	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	nie dotyczy	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie dotyczy	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie dotyczy	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	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy	1.6.	nie dotyczy	dane o opisach 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 zagrzonych)	nie dotyczy	1.7.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie dotyczy	1.8.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat	0 0 0	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	1.10.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	1.11.	nie dotyczy	1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy	1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykorespondencyjnych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykorespondencyjnych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie dotyczy	1.14.	nie dotyczy	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
------	--	--	---	--	---	-------------	--	-------------	--	-------------	--	-------------	---	-------------	------	-------------	--	-------------	------	--	-------------	------	--	---	-------------	--	---	-------	--	-------	-------------	-------	---	-------------	-------	---	-------------	-------	-------------	---

	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	9 570 579,26 w tym krótkoterminowe świadczenia pracownicze, świadczenia po okresie zatrudnienia, pozostałe długoterminowe świadczenia pracownicze oraz świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
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

 GEÓWNY KSIĘGOWY

Kierownik jednostki

 mgr Maciej H. Sacharewicz
 Specjalista ds. Rozliczeń
 Skarżyno-Wielka 10, 15-000 Skarżyno

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
 sporządzone na dzień 31.12.2018
 Miasto Białystok
 Adresat

Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	
Zwiększenia funduszu (z tytułu)		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	
1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 836 164,99	1. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	-10 013 156,17
2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 737 776,16
3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	124 011,34
4. Środki na inwestycje	0	4. Dotacje i środki na inwestycje	0
5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	5. Aktualizacja środków trwałych	0
6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	305 532	6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0
7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0
8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0
9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	9. Inne zmniejszenia	0
10. Inne zwiększenia	0	10. Inne zwiększenia	0
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 256 201,06	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 360 393,58
1. Strata za rok ubiegły	8 737 776,16	1. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	-10 013 156,17
2. Zrealizowane dochody budżetowe	8 132 129,72	2. Zrealizowane dochody budżetowe	124 011,34
3. Zrealizowane wydatki budżetowe	0	3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	139 708,17
4. Środki na inwestycje	0	4. Dotacje i środki na inwestycje	0
5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	5. Aktualizacja środków trwałych	0
6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0
7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0
8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0
9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	9. Inne zmniejszenia	0
10. Inne zwiększenia	0	10. Inne zwiększenia	0
Stan na koniec roku poprzedniego	11 694 232,92	Stan na koniec roku bieżącego	3 305 918,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Irena Boruta

rok, miesiąc, dzień
 2019.03.29

DYREKTOR
 Szkoła Wychowawczy
 Irena Boruta

URZĄD MIASTKI W BIAŁYMSTOKU
 DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA
 Data: 2019-03-29 (2)
 WPŁYNĘŁO
 Nr rej.: zdl.

Jednostka: sosw
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Specjalny Ośrodek Szkolno Wychowawczy im. W. Kikońskiego w Białymstoku
 ul. Antoniak Fabryczny 40
 15-741 Białystok
 tel. 0856540163
 Numer identyfikacyjny REGON 00123394700000

Rachunek zysków i strat
 sporządzony
 na dzień 31.12.2018
 Wariant porównawczy

Adresat: Miesto Białystok

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		277 509,48	274 881,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		134 536,54	133 231,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodana, zmniejszenie - wartość ujemna)		0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		142 972,94	141 649,63
B. Koszty działalności operacyjnej		9 055 531,82	10 337 476,75
I. Amortyzacja		212 105,11	217 585,90
II. Zużycie materiałów i energii		676 530,82	714 179,13
III. Usługi obce		201 821,35	220 024,16
IV. Podatki i opłaty		10 226	10 226
V. Wynagrodzenia		6 442 255,77	7 486 510,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 508 429,32	1 685 228,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		4 163,45	3 722,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0	0
X. Pozostałe obciążenia		0	0
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-8 778 022,34	-10 062 595,42
D. Pozostałe przychody operacyjne		40 197,13	49 124,84
I. Zysk ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych		0	0
II. Dotacje		0	0
III. Inne przychody operacyjne		40 197,13	49 124,84
E. Pozostałe koszty operacyjne		0	0
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku		0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne		0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-8 737 825,21	-10 013 470,58
G. Przychody finansowe		49,05	314,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0	0
II. Odsetki		49,05	239,41
III. Inne		0	75
H. Koszty finansowe		0	0
I. Odsetki		0	0
II. Inne		0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-8 737 776,16	-10 013 156,17
J. Podatek dochodowy		0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-8 737 776,16	-10 013 156,17

DYREKTOR
 Specjalnego Ośrodka
 Szkolno-Wychowawczego
 im. W. Kikońskiego

[Podpis]

Kierownik jednostki

WPLYNIŁO
 Dnia 2019-03-29
 Nr rej.
 Zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 Renata Boruta

2019.03.29
 rok, miesiąc, dzień