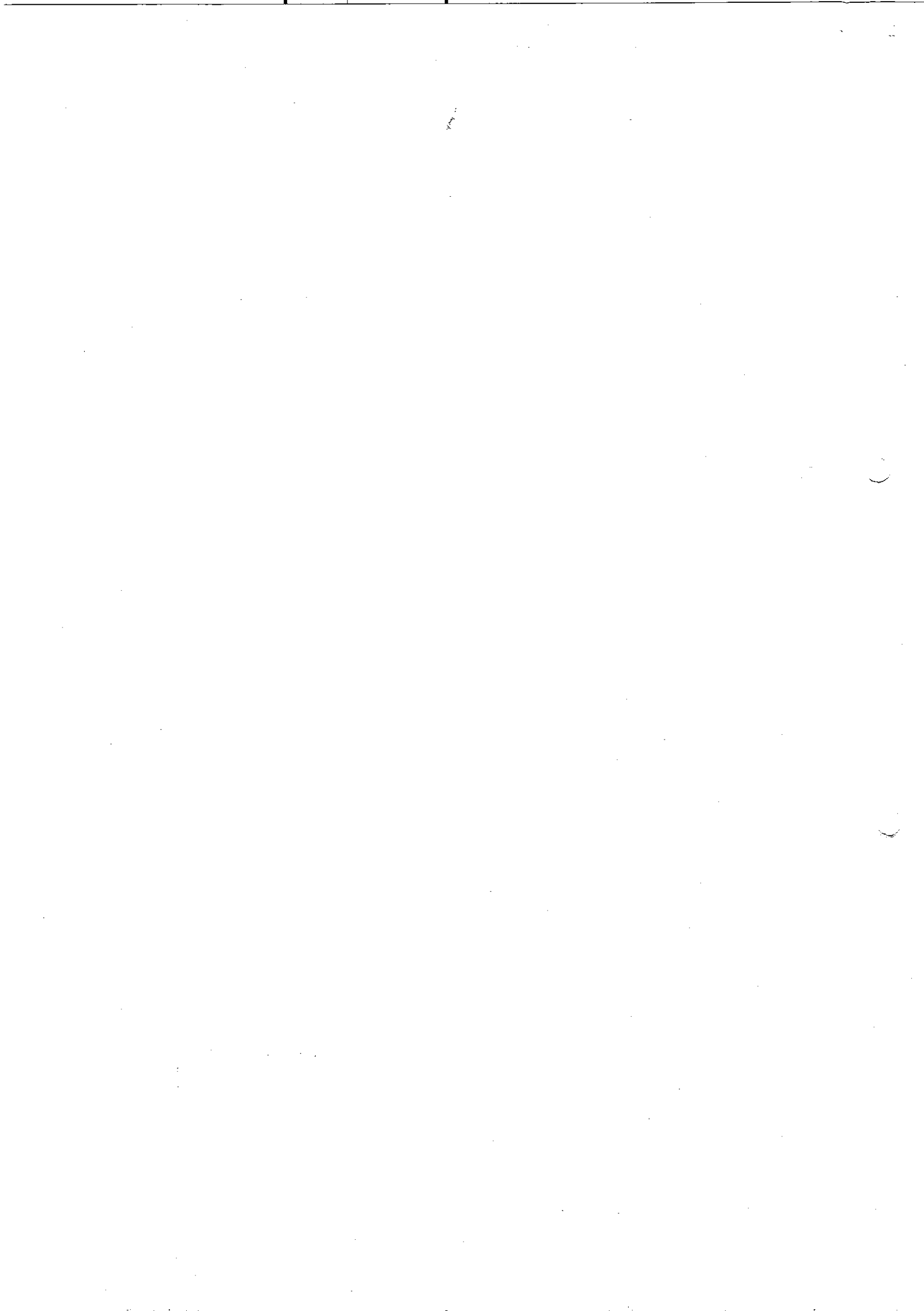


DK/4528/2020

Starostwo Powiatowe w Sokółce WPŁYNEŁO
28. 04. 2020 <i>FN</i>
<i>3004.100</i>

**NAZWA JEDNOSTKI**  
**ADRES JEDNOSTKI**

Sprawozdanie finansowe za okres  
**01.01.2019 R. - 31.12.2019 R.**



Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (*nazwa jednostki*) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy z siedzibą w Sokółce za rok 2019, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (*wariant porównawczy*)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31.03.2020 r.

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy  
ul. Wolności 10, 16-100 Sokółka  
NIP 546-72-00-100, REGON 142677-00

*Spora Barbara Kostadinova*

.....  
(Pieczęć i podpis)

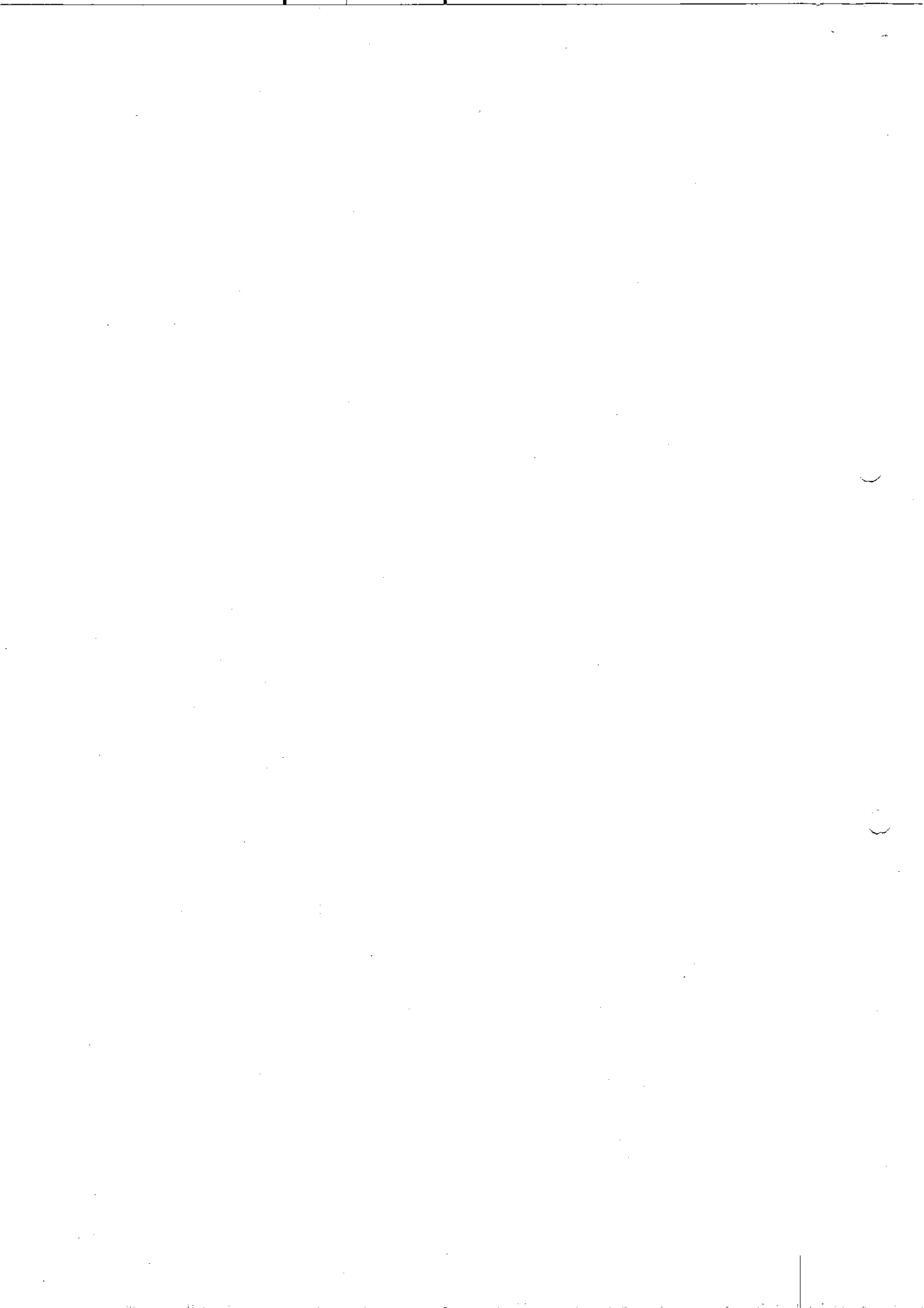
Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Szomko*

.....  
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor



# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (*nazwa jednostki*) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, z siedzibą w Sokółce zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

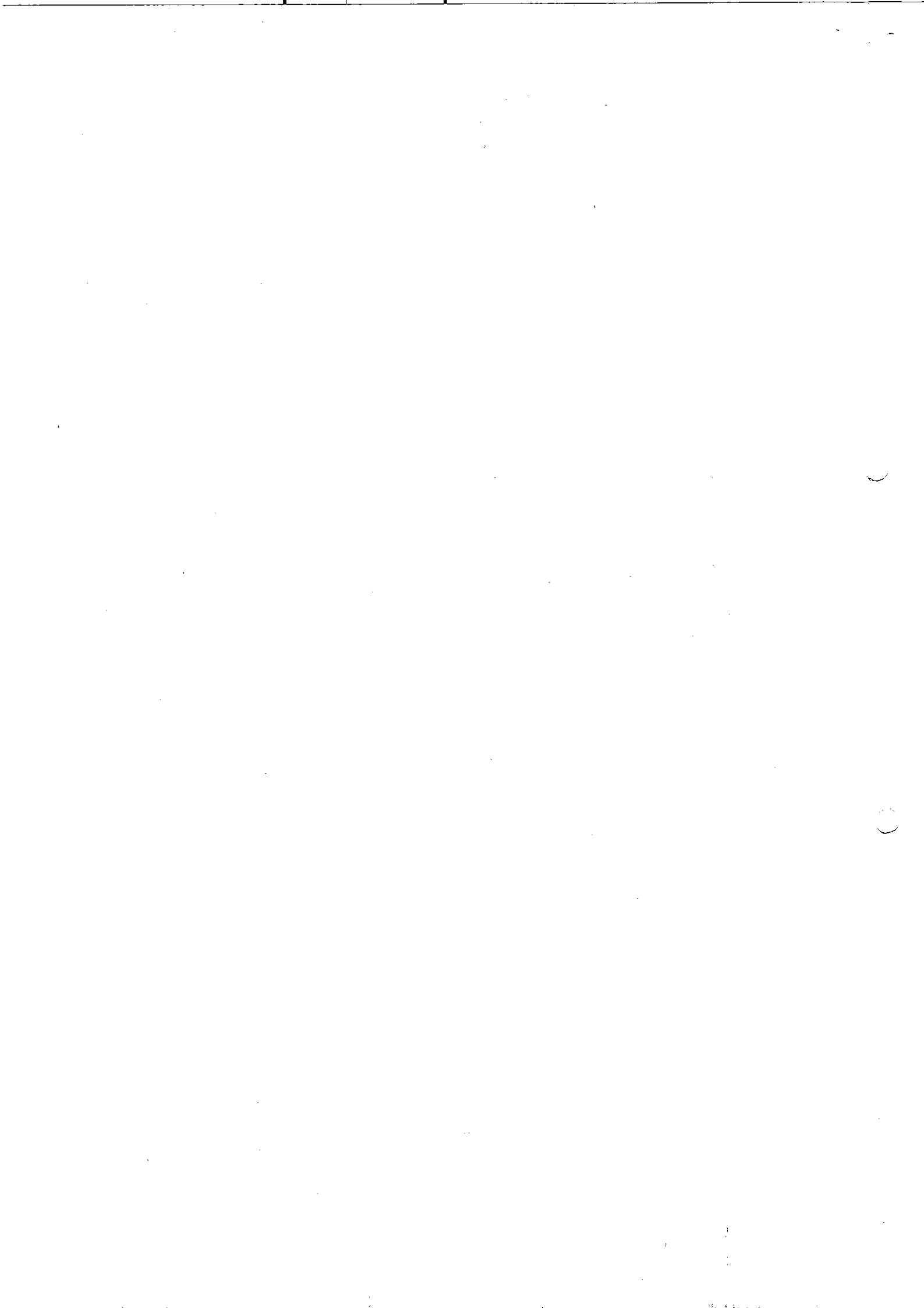
pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem

## 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

## 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez (*nazwa jednostki*) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Sokółce w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.



### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

#### **Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

#### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według *(kosztów wytworzenia lub zakupu)*.

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według *(rzeczywistych kosztów ich uzyskania)*.

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według *(zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej)*.

**Udziały (akcje)** w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe  
*(Udziały i akcje zostały wycenione zgodnie z ustawą o rachunkowości)*.

#### **Należności**

Należności wycenione zostały *(w kwocie wymagalnej zapłaty, wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności)*.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według *(ceny nabycia lub zakupu, a w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztów wytworzenia)*.

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według *(ceny rynkowej, ceny zakupu lub nabycia)*.

„Odpis aktualizujący należności w kwocie.....dotyczy:

- należy rozbić wg tytułów (papiery wartościowe, pożyczek, dostaw towarów i usług, podatków i składek na ubezpieczenie, inne) z wyszczególnieniem kwot.”





15-1031  
NIP 540-10-00000, REG. 014000000

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
1.2	siedzibę jednostki 16-100 Sokółka, Osiedle Zielone 1A
1.3	adres jednostki 16-100 Sokółka, Osiedle Zielone 1A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki- działalność oświatowa; głównym celem i zadaniem jest przygotowanie uczniów, w miarę ich możliwości do samodzielnego udziału w życiu społecznym w integracji ze środowiskiem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019r. - 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2019- stosowane zasady, wynikające z Ustawy z dn. 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2017r., poz.2342,tj....), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny, zawartych w Rozporząd. Ministra Finansów z dn. 13.09.2017r.
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 Załącznik Nr 1 i Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi lub „nie dysponuje” - nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych lub „nie dotyczy” - nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość Załącznik Nr 3 lub „nie dysponuje” - nie dysponuje
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 załącznik Nr 4 lub „nie dysponuje” - nie dysponuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych lub „nie dysponuje” - nie dysponuje




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)
	<b>Załącznik Nr 5</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>lub „nie dysponuje” - nie dysponuje</b>
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	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
	<b>lub „nie dysponuje” - nie dysponuje</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>lub „nie dysponuje” - nie dysponuje</b>
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
	<b>lub „nie dysponuje” - nie dysponuje</b>
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>lub „brak” - brak</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>lub „nie dysponuje” - nie dysponuje</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Konto 405 (§ 411, 412, 444) - 808 007,07zł</b>
1.16.	inne informacje - brak
	<b>istotne brak</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>lub „nie dysponuje” - nie dysponuje</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>Obroty konta 080, podaje się wielkość kosztów poniesionych w ciągu roku w związku z budową środków trwałych własnymi siłami</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - brak







Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b> Osiedle Zielone 1A 16-100 Sokółka, ul. Os. Zielone 1A 16-100 Sokółka NIP 545-12-03-039, REG. U. 1499060	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Powiat Sokółski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001096060</b>		<b>080ED221DF38A2B5</b> 

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

*mgr Barbara Kostadinova*

Joanna Czarnowicz  
(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Szumko*

(kierownik jednostki)





Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Sporz. Barbara Kostadinova*


Joanna Czarnowicz  
(główny księgowy)

2020.03.31  
rok mies. dzień

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Szomko*  
Elżbieta Szomko  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b> Osiedle Zielone 1A 10-1078 Sokółka NIP 5-16-100 Sokółka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>Powiat Sokółski</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>AAFD526297B262FD</b> 
Numer identyfikacyjny REGON <b>001096060</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 328 377,02	2 497 754,06	A Fundusz	2 062 409,50	2 200 892,67
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 550 047,72	7 353 701,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 328 377,02	2 497 754,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 487 638,22	-5 152 808,79
A.II.1 Środki trwałe	2 328 377,02	2 497 754,06	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	38 749,00	38 749,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 487 638,22	-5 152 808,79
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	2 063 168,10	2 006 786,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	194 359,90	161 943,94	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	268 874,65	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	32 100,02	21 400,03	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	319 837,92	350 362,81
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	319 837,92	350 362,81
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	159,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45 180,87	50 961,05
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231 939,95	261 790,14

Spor. Barbara Kastadinowa  
Joanna Czarnowicz  
(główny księgowy)

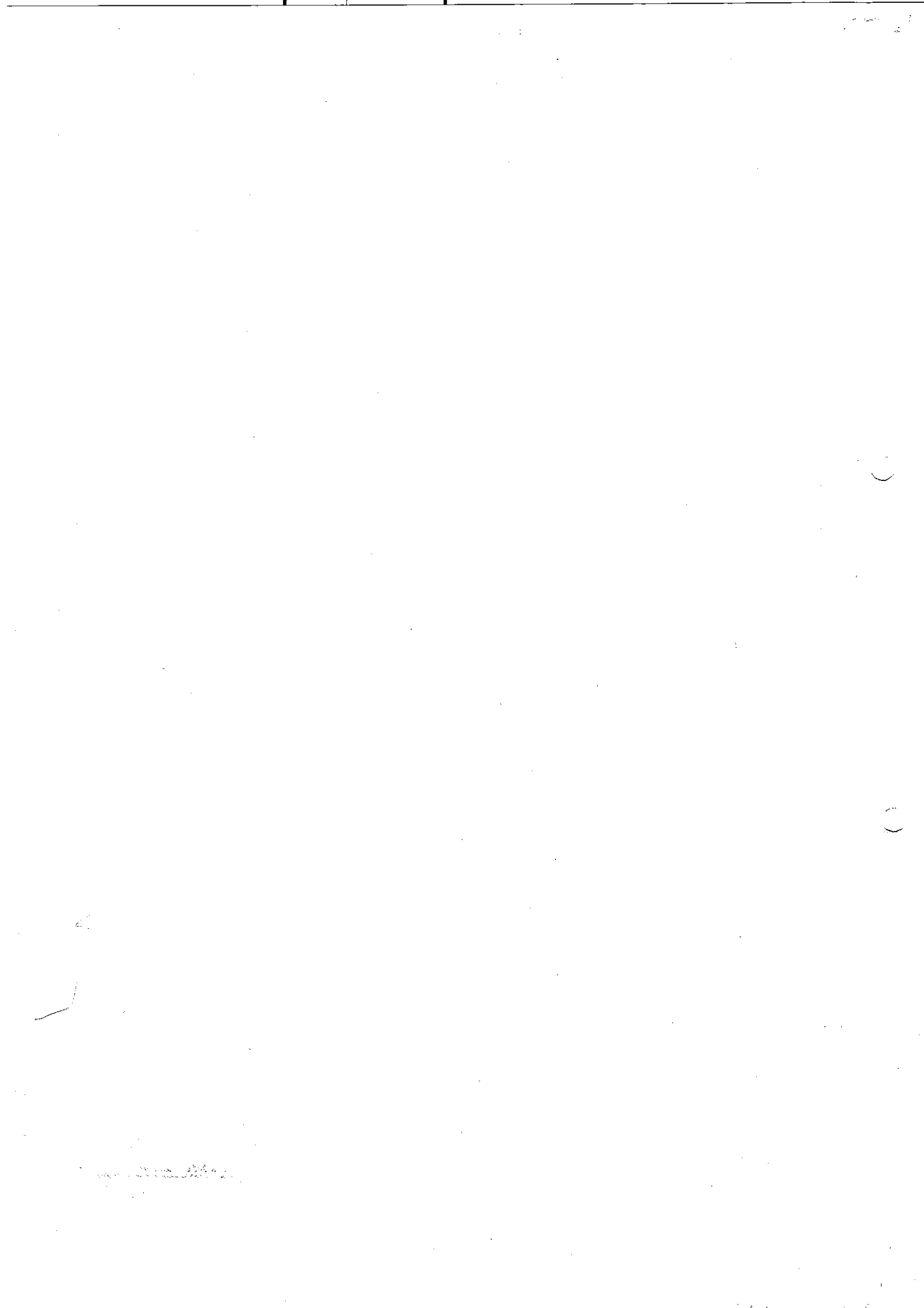
SJO BeSTia

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

AAFD526297B262FD

DYREKTOR

Elżbieta Szamko  
mgr Elżbieta Szamko  
(kierownik jednostki)

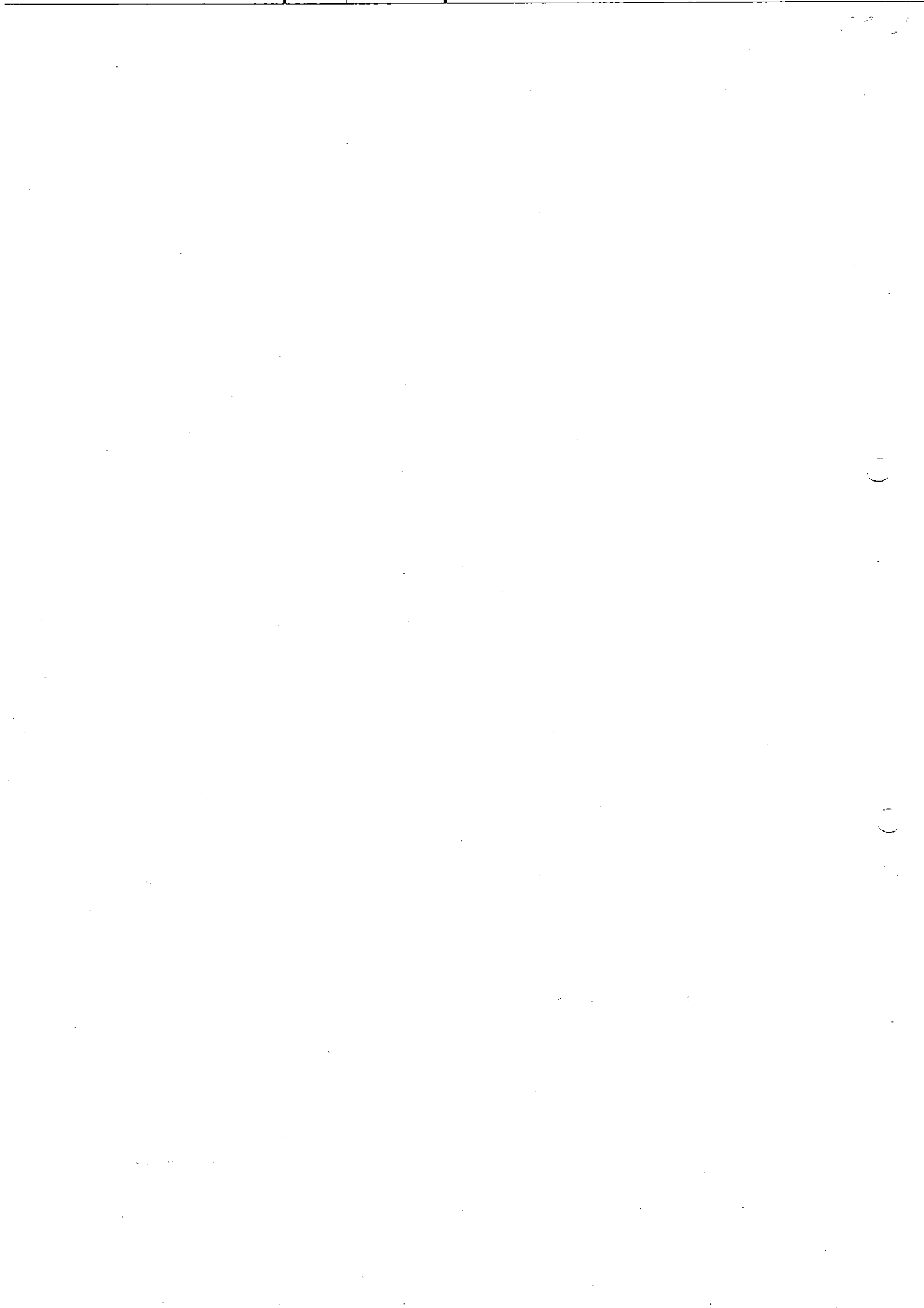


A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	53 870,40	53 501,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 509,57	6 013,28	D.II.8 Fundusze specjalne	42 717,10	37 451,72
B.I.1 Materiały	5 509,57	6 013,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	42 717,10	37 451,72
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	47 094,73	45 933,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 643,73	10 036,42			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	41 451,00	35 897,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 266,10	1 554,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 266,10	1 554,72			
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			

*Spm. Barbara Kaskidimone*  
 Joanna Czarnowicz  
 (główny księgowy)

2020-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
*Elzbieta Szomko*  
 Elzbieta Szomko  
 (kierownik jednostki)



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 382 247,42</b>	<b>2 551 255,48</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 382 247,42</b>	<b>2 551 255,48</b>

*Sporz. Barbara Kostudinowa*

Joanna Czarnowicz  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

AAFD526297B262FD

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Szomko*  
Elżbieta Szomko

(kierownik jednostki)





*Spon Barbane Kostadinovic*  
\_\_\_\_\_  
Joanna Czarnowicz  
(główny księgowy)


SJO BeSTia

\_\_\_\_\_  
2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

AAFD526297B262FD

DYREKTOR  
*Elzbieta Szomko*  
\_\_\_\_\_  
mgr Elzbieta Szomko  
Elzbieta Szomko  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Osiedle Zielone 1A 16-100 Sokółka		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Powiat Sokółski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001096060</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 0B8B439F398A0875 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		152 669,83	152 519,65
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		152 669,83	152 519,65
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 656 468,24	5 327 126,96
B.I.	Amortyzacja		99 497,61	113 648,91
B.II.	Zużycie materiałów i energii		577 761,16	643 504,34
B.III.	Usługi obce		94 976,77	104 109,43
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 144 351,22	3 626 643,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		726 469,93	820 634,55
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		13 411,55	18 585,90
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
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-4 503 798,41	-5 174 607,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		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
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

*Spon. Barbara Kostadinova*  
Joanna Czarnowicz  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Szomko  
kierownik jednostki  
DYREKTOR



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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 503 798,41	-5 174 607,31
G.	Przychody finansowe	17 793,27	22 019,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	625,55	2 085,12
G.III.	Inne	17 167,72	19 934,69
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 486 005,14	-5 152 587,50
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 633,08	221,29
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 487 638,22	-5 152 808,79

*Spon. Barbara Kostełówna*  
 Joanna Czarnowicz  
 główny księgowy

2020-03-31  
 rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Szomko  
 kierownik jednostki

SJO BeSTia

0B8B439F398A0875

DYREKTOR  
  
 mgr Elżbieta Szomko

Strona 2 z 3



Wyjaśnienia do sprawozdania

*Sporz. Barbara Kostordianova*

Joanna Czarnowicz  
główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Szomko

kierownik jednostki

SJO BeSTia

0B8B439F398A0875


DYREKTOR

*Elżbieta Szomko*  
mgr Elżbieta Szomko

Strona 3 z 3





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b> Osiedle Zielone 1A 16-100 Sokółka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Powiat Sokólski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001096060</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>6A33E36BE9A28E49</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		6 119 360,79	6 550 047,72
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 369 215,08	5 313 138,83
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 369 215,08	5 030 112,88
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	6 275,95
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	276 750,00
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)		3 938 528,15	4 509 485,09
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		3 911 125,38	4 487 638,22
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		17 696,31	21 846,87
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		9 706,46	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
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.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		6 550 047,72	7 353 701,46

*Spor. Barbara Kostadinova*

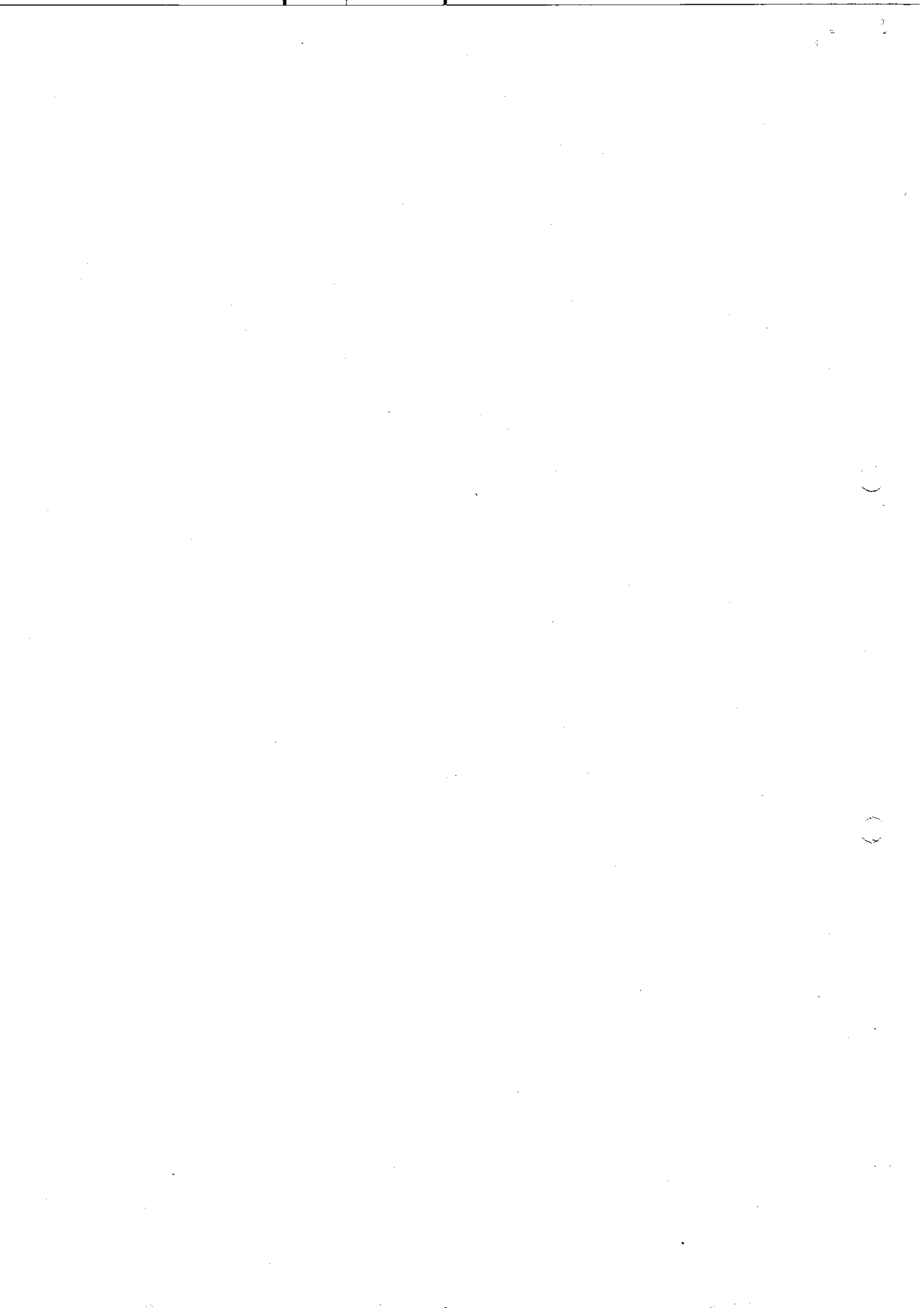
Joanna Czarnowicz  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Szomko  
kierownik jednostki

DYREKTOR

mgr *Elżbieta Szomko*



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 487 638,22	-5 152 808,79
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 487 638,22	-5 152 808,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 062 409,50	2 200 892,67

*spor. Barbarna Kostadinova*

Joanna Czarnowicz  
główny księgowy

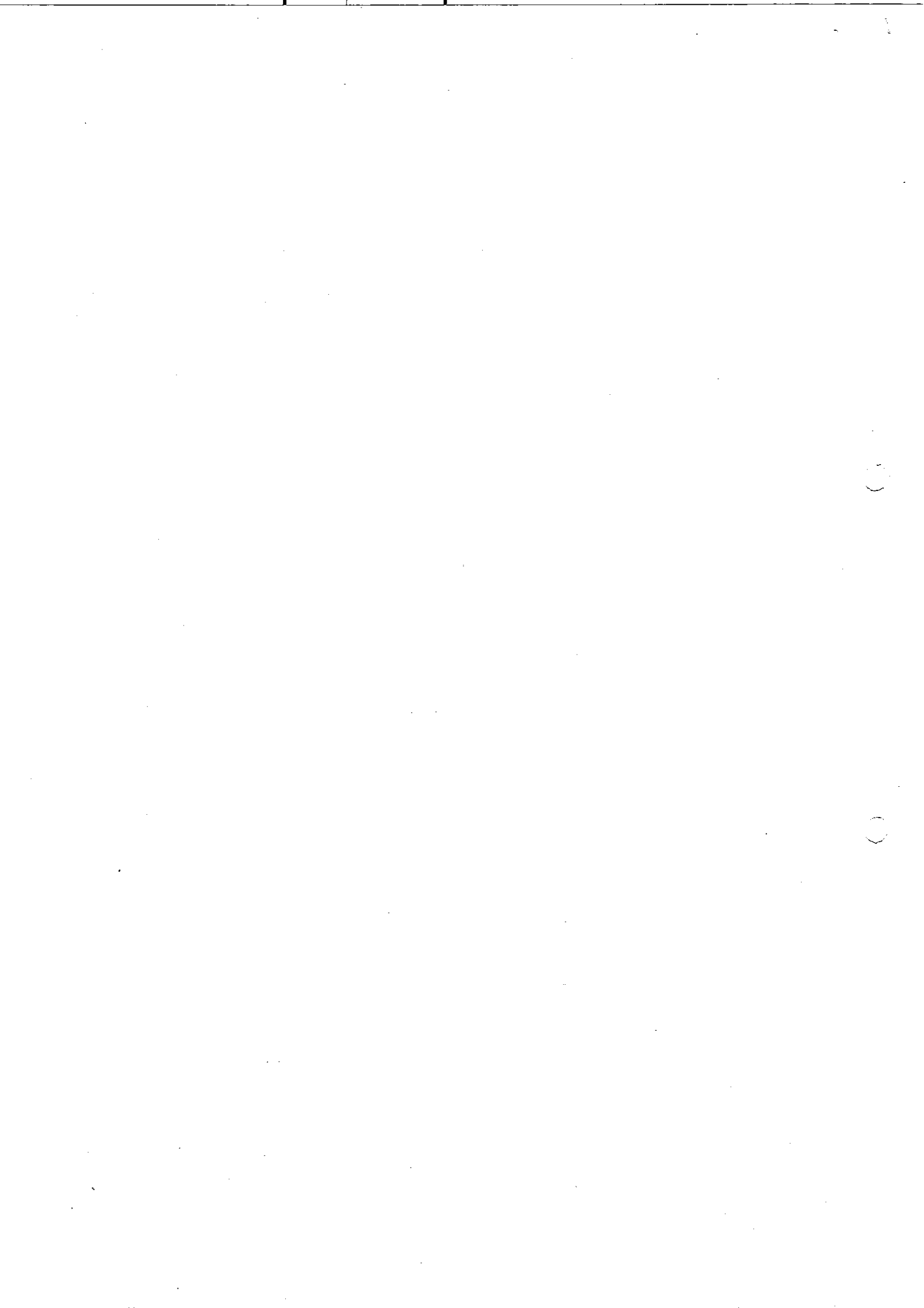
2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Szomko  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

6A33E36BE9A28E49

DYREKTOR  
*Elżbieta Szomko*  
mgr Elżbieta Szomko Strona 2 z 3



*Spon. Barbara Kostadinovic*

Joanna Czarnowicz  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Szomko  
kierownik jednostki



**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
 (Wartość brutto)

(część II, poz 1.1)  
 Zał. Nr 1

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.20XX r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20XX r.
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	spórządaz	
1.	Wartości niematerialne i prawne	-							-
2.	Środki trwałe, w tym:	3657460,09			216750,-	6235,95	112194,-		3828292,04
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	38749,-							38749,-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3006848,28							3006848,28
c)	urządzenia techniczne i maszyny	381830,65							381830,65
d)	środki transportu	112194,-			276750,-	6235,95	112194,-		283025,95
e)	inne środki trwałe	117838,16							117838,16
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-							-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-							-

Sporządził: *Barbara Kosztuchinova*

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Szomko*

Główny księgowy

Data: 31.03.2020r.

Kierownik jednostki





**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych**  
 (Umorzenie)

Zal. Nr 2  
 (część II, poz 1.1)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.20XX r. 2019	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.20XX r. 2019
			anortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	spiszędz (koszty)	
1.	Wartości niematerialne i prawne							
2.	Środki trwałe, w tym:	1329083,07	413648,91		412194,-		1330537,98	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-					-	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	943680,18	56384,66				1000064,84	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	187470,75	30445,96				219886,71	
d)	środki transportu	112194,-	14151,30		112194,-		14151,30	
e)	inne środki trwałe	85738,14	10699,99				96438,13	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Szonko*

*Spie. Barbara Kosztalnowa*

Główny księgowy

Data 31.03.2020

Kierownik jednostki



## Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5 Zwiększenia	6 Zmniejszenia	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)				
Razem						

DYREKTOR

mgr Elżbieta Szonko

Spor. Barbara Kostuchowska

Główny księgowy

Data

21.02.2020r.

Kierownik jednostki



Wartość środków trwałych niemortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

NIP 625-522-02-0001, REGON 141119000

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
Razem					

DYREKTOR

*mgr Elżbieta Szonko*

*Spor. Bonitane Kucharska*

*31.03.2020r*

Główny księgowy

Data

Kierownik jednostki

