


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>KUJAWSKO-POMORSKI SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR</b> ul. Akademicka 3  85-796 Bydgoszcz		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: <b>WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO- POMORSKIE</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092552570</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>455F64E965F9ECEC</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 104 785,66	15 804 696,89	A Fundusz	11 036 418,02	14 460 024,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	28 238 708,29	35 006 127,71
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 104 785,66	15 804 696,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-17 202 290,27	-20 546 103,37
A.II.1 Środki trwałe	12 044 785,66	15 744 696,89	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	2 187 300,00	2 187 300,00	A.II.2 Strata netto (-)	-17 202 290,27	-20 546 103,37
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	9 721 732,99	11 305 849,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	99 891,25	507 374,68	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	16 498,82	183 089,92	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 362,60	1 561 082,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 494 543,04	1 762 513,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	60 000,00	60 000,00	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	1 494 543,04	1 762 513,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 878,00	88 623,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	91 741,00	107 628,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	369 503,52	442 566,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	621 966,37	746 391,67

OLGA PODOLSKA  
(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Bielecki

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

455F64E965F9ECEC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 820,21	13 616,88
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	426 175,40	417 840,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	51 149,31	45 592,23	D.II.8 Fundusze specjalne	372 633,94	363 686,38
B.I.1 Materiały	51 149,31	45 592,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	372 633,94	363 686,38
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	368 952,15	352 527,15			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	368 952,15	352 527,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 073,94	19 721,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 073,94	19 721,38			
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			

OLGA PODOLSKA  
(główny księgowy)

2024-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Bielecki

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

455F64E965F9ECEC

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>12 530 961,06</b>	<b>16 222 537,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 530 961,06</b>	<b>16 222 537,65</b>

OLGA PODOLSKA  
(główny księgowy)


2024-02-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Bielecki  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

455F64E965F9ECEC



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KUJAWSKO-POMORSKI SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2 DLA DZIECI I MŁODZIEŻY SŁABO SŁYSZĄCEJ I NIESŁYSZĄCEJ IM. GEN. STANISŁAWA MACZKA W BYDGOSZCZY ul. Akademicka 3 85-796 Bydgoszcz	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO- POMORSKIE	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092552570</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 587CD4A48BEEEE72 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	27 039 336,63	28 238 708,29	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	16 785 204,89	23 992 941,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 785 204,89	19 936 136,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	16 664,27	
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	4 040 140,93	
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)	15 585 833,23	17 225 522,54	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	15 581 619,50	17 202 290,27	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 213,73	6 568,00	
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	16 664,27	
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>	28 238 708,29	35 006 127,71	

OLGA PODOLSKA  
główny księgowy

2024-02-27  
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Bielecki  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-17 202 290,27	-20 546 103,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-17 202 290,27	-20 546 103,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	11 036 418,02	14 460 024,34

OLGA PODOLSKA  
główny księgowy

2024-02-27  
rok, miesiąc, dzień


Ryszard Bielecki  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

OLGA PODOLSKA  
główny księgowy

2024-02-27  
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Bielecki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej KUJAWSKO-POMORSKI SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2 DLA DZIECI I MŁODZIEZY SŁABO SŁYSZĄCEJ I NIESŁYSZĄCEJ IM. GEN. STANISŁAWA MACZKA W BYDGOSZCZY ul. Akademicka 3 85-796 Bydgoszcz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO- POMORSKIE	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>092552570</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 01ACBF66161C9655 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	226 213,73	251 351,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	222 000,00	244 783,00	
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	4 213,73	6 568,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	17 429 353,63	20 754 406,30	
B.I. Amortyzacja	359 093,71	356 893,97	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 027 913,02	1 172 650,69	
B.III. Usługi obce	287 818,32	368 878,34	
B.IV. Podatki i opłaty	880,00	1 629,49	
B.V. Wynagrodzenia	12 799 198,40	15 221 302,77	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 953 859,20	3 552 119,83	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	590,98	80 931,21	
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>	-17 203 139,90	-20 503 055,30	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	116,72	89,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	116,72	89,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	6 190,00	

OLGA PODOLSKA  
główny księgowy

2024-03-13  
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Bielecki  
kierownik jednostki



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	6 190,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-17 203 023,18</b>	<b>-20 509 156,30</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>974,95</b>	<b>640,87</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	974,95	640,87
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>4 922,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	4 922,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-17 202 048,23</b>	<b>-20 513 437,43</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>242,04</b>	<b>32 665,94</b>
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-17 202 290,27</b>	<b>-20 546 103,37</b>

OLGA PODOLSKA  
główny księgowy

2024-03-13  
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Bielecki  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

01ACBF66161C9655 Korekta nr 1

OLGA PODOLSKA  
główny księgowy

2024-03-13  
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Bielecki  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2 DLA DZIECI I MŁODZIEŻY SŁABO SŁYSZĄCEJ I NIESŁYSZĄCEJ IM. GEN.</b> ul. Akademicka 3 85-796 Bydgoszcz	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: WOJEWÓDZTWO KUJAWSKO-POMORSKIE
Numer identyfikacyjny REGON <b>092552570</b>		sporządzony na dzień: <b>31-12-2023 r.</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

OLGA PODOLSKA  
(główny księgowy)

2024.02.27  
rok mies. dzień

Ryszard Bielecki  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

OLGA PODOLSKA  
(główny księgowy)

2024.02.27  
rok mies. dzień

Ryszard Bielecki  
(kierownik jednostki)

Grupa kasyfikacji	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				Stawka umorzenia	UMORZENIA				Wartość netto w bilansie
	Bilans otwarcia na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2023 r.		Bilans otwarcia na 01.01.2023 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2023 r.	
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Rzeczowy majątek trwały:	16 815 175,21	4 056 805,20	31 934,48	20 840 045,93		4 710 389,55	356 893,97	31 934,48	5 035 349,04	15 804 696,89
1. Rzeczowe aktywa trwałe (umarzane stopniowo według stawek amortyzacyjnych)	16 755 175,21	4 056 805,20	31 934,48	20 780 045,93		4 710 389,55	356 893,97	31 934,48	5 035 349,04	15 744 696,89
Grunty	2 187 300,00	0,00	0,00	2 187 300,00		0,00	0,00	0,00	0,00	2 187 300,00
Budynki i budowle	13 041 021,00	1 910 142,28	0,00	14 951 163,28		3 319 288,01	326 025,52	0,00	3 645 313,53	11 305 849,75
Urządzenia techniczne i maszyny	785 246,90	420 723,86	31 934,48	1 174 036,28		685 355,65	13 240,43	31 934,48	666 661,60	507 374,68
Środki transportu	423 973,00	177 764,52	0,00	601 737,52		407 474,18	11 173,42	0,00	418 647,60	183 089,92
Inne środki trwałe	317 634,31	1 548 174,54	0,00	1 865 808,85		298 271,71	6 454,60	0,00	304 726,31	1 561 082,54
2. Rzeczowe aktywa trwałe umarżane jednorazowo	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
4. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wartości niematerialne i prawne	64 832,42	0,00	7 166,53	57 665,89		64 832,42	0,00	7 166,53	57 665,89	0,00
Umarżane	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umarżane w 100% - jednorazowo w dniu zakupu/oddania do użytkowania	64 832,42	0,00	7 166,53	57 665,89		64 832,42	0,00	7 166,53	57 665,89	0,00
III. Finansowy majątek trwały:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>16 880 007,63</b>	<b>4 056 805,20</b>	<b>39 101,01</b>	<b>20 897 711,82</b>		<b>4 775 221,97</b>	<b>356 893,97</b>	<b>39 101,01</b>	<b>5 093 014,93</b>	<b>15 804 696,89</b>

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	2 671 692,35	89 660,21	207 498,45	2 553 854,11		2 671 692,35	89 660,21	207 498,45	2 553 854,11	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	52 893,57	1 280,60	0,00	54 174,17		52 893,57	1 280,60	0,00	54 174,17	0,00
konto 020	wartości niematerialne i prawne	64 832,42	0,00	7 166,53	57 665,89		64 832,42	0,00	7 166,53	57 665,89	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Opin*  
 Główny Księgowy Ga. Podolska

2024-02-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Kierownik Jednostki Bielecki