


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dzienny Dom Pobytu "Senior+" w Rypinie</b> ul. Mławska 54 87-500 Rypin	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 9DF4A7D5147F1D99 
Numer identyfikacyjny REGON <b>389334030</b>	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	1 263 583,01	1 185 832,17	A Fundusz	1 262 704,57	1 156 068,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 586 112,50	2 048 135,57
A.II Rzeczowe aktywa trwale	1 263 583,01	1 185 832,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-323 407,93	-892 066,84
A.II.1 Środki trwale	1 263 583,01	1 185 832,17	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	10 470,79	A.II.2 Strata netto (-)	-323 407,93	-892 066,84
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	1 136 026,59	1 106 677,16	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	127 556,42	68 684,22	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	5 379,72	31 158,22
A.II.2 Środki trwale 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	5 379,72	31 158,22
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 164,47	3 196,06
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	0,00	4 448,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	22 521,18

Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9DF4A7D5147F1D99

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	76,06	52,58
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	4 501,28	1 394,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	362,09	454,80	D.II.8 Fundusze specjalne	4 139,19	939,98
B.I.1 Materiały	362,09	454,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 139,19	939,98
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 139,19	939,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 139,19	939,98			
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			

Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

2023-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9DF4A7D5147F1D99

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 268 084,29</b>	<b>1 187 226,95</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 268 084,29</b>	<b>1 187 226,95</b>

\_\_\_\_\_  
Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9DF4A7D5147F1D99

Wyjaśnienia do bilansu


Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

9DF4A7D5147F1D99

Katarzyna Ilona Szczęśny  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Pobytu "Senior+" w Rypinie ul. Mławska 54 87-500 Rypin	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Zarząd Powiatu w Rypinie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>389334030</b>		<b>5B6D3D14C3A510DF</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

\_\_\_\_\_  
Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.03.27  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Pobytu "Senior+" w Rypinie ul. Mławska 54 87-500 Rypin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>389334030</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 50D30273C9DDB1A8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		324 477,93	892 471,47
B.I.	Amortyzacja		19 624,07	88 221,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		35 511,36	93 634,20
B.III.	Usługi obce		108 070,11	291 343,48
B.IV.	Podatki i opłaty		869,60	5 640,60
B.V.	Wynagrodzenia		129 474,96	334 765,48
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		28 411,45	72 804,26
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 516,38	6 061,82
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)		-324 477,93	-892 471,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 070,00	47,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 070,00	47,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-323 407,93	-892 424,47
G.	Przychody finansowe	0,00	357,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	357,63
G.III.	Inne	0,00	0,00
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)	-323 407,93	-892 066,84
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-323 407,93	-892 066,84

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki



Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Pobytu "Senior+" w Rypinie ul. Mławska 54 87-500 Rypin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>389334030</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 708B09F5352F3A72 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	0,00	1 586 112,50	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 587 182,50	785 835,63	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	303 975,42	775 364,84	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	1 283 207,08	10 470,79	
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)	1 070,00	323 812,56	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	323 407,93	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 070,00	404,63	
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	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. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 586 112,50	2 048 135,57	

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-323 407,93	-892 066,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-323 407,93	-892 066,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 262 704,57	1 156 068,73

\_\_\_\_\_  
Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

ZALĄCZNIK Nr 12  
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Dzienny Dom Pobytu „Senior+”</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>87-500 Rypin ul. Mławska 54</b>
1.3	adres jednostki <b>87-500 Rypin ul. Mławska 54</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2022-31.12.2022</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą 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 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. 1) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 300 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: 1) książki i inne zbiory biblioteczne;

	<ul style="list-style-type: none"> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) odzież i umundurowanie;</li> <li>4) meble i dywany;</li> <li>5) inwentarz żywy;</li> </ul> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania, podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p>
5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
<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
	<b>Załącznik nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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>Nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</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
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy</b>
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>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</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>Nie dotyczy</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>Nie dotyczy</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>Ekwiwalent urlopowy – 324,38 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>BRAK</b>
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>BRAK</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>BRAK</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Aneta Wilczyńska*  
 .....  
 (główny księgowy)

*2023.03.24*  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
 POWIATOWEGO CENTRUM  
 OBSŁUGI OŚWIATY  
*mgr Katarzyna Szczęsny*  
 .....  
 (kierownik jednostki)



<sup>1</sup> § 27 ust. 4 dodany przez § 1 pkt 1 rozporządzenia z dnia 27 grudnia 2018 r. (Dz.U.2018.2471) zmieniającego nin. rozporządzenie z dniem 30 grudnia 2018 r.

<sup>2</sup> § 27 ust. 5 dodany przez § 1 pkt 1 rozporządzenia z dnia 27 grudnia 2018 r. (Dz.U.2018.2471) zmieniającego nin. rozporządzenie z dniem 30 grudnia 2018 r.

<sup>3</sup> § 34 ust. 1 zmieniony przez § 1 pkt 2 lit. a rozporządzenia z dnia 27 grudnia 2018 r. (Dz.U.2018.2471) zmieniającego nin. rozporządzenie z dniem 30 grudnia 2018 r.

<sup>4</sup> § 34 ust. 1a dodany przez § 1 pkt 2 lit. b rozporządzenia z dnia 27 grudnia 2018 r. (Dz.U.2018.2471) zmieniającego nin. rozporządzenie z dniem 30 grudnia 2018 r.

<sup>5</sup> § 34 ust. 3 zmieniony przez § 1 pkt 2 lit. c rozporządzenia z dnia 27 grudnia 2018 r. (Dz.U.2018.2471) zmieniającego nin. rozporządzenie z dniem 30 grudnia 2018 r.

<sup>6</sup> § 34 ust. 9 zmieniony przez § 1 pkt 2 lit. d rozporządzenia z dnia 27 grudnia 2018 r. (Dz.U.2018.2471) zmieniającego nin. rozporządzenie z dniem 30 grudnia 2018 r.

<sup>7</sup> Załącznik nr 12 zmieniony przez § 1 pkt 3 rozporządzenia z dnia 27 grudnia 2018 r. (Dz.U.2018.2471) zmieniającego nin. rozporządzenie z dniem 30 grudnia 2018 r.

**GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH**

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)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzennia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (071)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	1 321 157,82	0,00	10 470,79	0,00	10 470,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 628,61	57 574,81	0,00	88 221,63	0,00	88 221,63	0,00	145 796,44	1 263 583,01	1 185 832,17
0	Grunty	0,00	0,00	10 470,79	0,00	10 470,79	0,00	0,00	0,00	0,00	10 470,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 470,79
1	Budynki i lokale	1 173 977,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 977,33	37 950,74	0,00	29 349,43	0,00	29 349,43	0,00	67 300,17	1 136 026,59	1 106 677,16
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Środki transportu	147 180,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 180,49	19 624,07	0,00	58 872,20	0,00	58 872,20	0,00	78 496,27	127 556,42	68 684,22
8	Przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM WNIP i ŚT</b>	1 321 157,82	0,00	10 470,79	0,00	10 470,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 628,61	57 574,81	0,00	88 221,63	0,00	88 221,63	0,00	145 796,44	1 263 583,01	1 185 832,17
A	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (072)</b>	0,00	0,00	2 223,00	0,00	2 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223,00	0,00	0,00	2 223,00	0,00	2 223,00	0,00	2 223,00	0,00	0,00
B	Pozostałe środki trwałe	85 962,18	0,00	24 553,00	0,00	24 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 515,18	85 962,18	0,00	24 553,00	0,00	24 553,00	0,00	110 515,18	0,00	0,00
C	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM (a+b+c)</b>	85 962,18	0,00	26 776,00	0,00	26 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 738,18	85 962,18	0,00	26 776,00	0,00	26 776,00	0,00	112 738,18	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	1 407 120,00	0,00	37 246,79	0,00	37 246,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 366,79	143 536,99	0,00	114 997,63	0,00	114 997,63	0,00	258 534,62	1 263 583,01	1 185 832,17

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Aneta Wilczyńska

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
OŚWIATY  
mgr Katarzyna Szcześny