


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Szkół Nr 1 im. ks. Czesława Lissowskiego Kościuszki 51</b>  87-500 Rypin	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Zarząd Powiatu w Rypinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 089DB19D7B55291F 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>911257366</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2022 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	929 342,94	1 200 291,73	A Fundusz	616 929,91	872 410,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 450 259,33	5 772 727,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	929 342,94	1 200 291,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 833 329,42	-4 900 317,13
A.II.1 Środki trwałe	929 342,94	1 200 291,73	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	333 300,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 833 329,42	-4 900 317,13
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	929 342,94	866 991,73	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	0,00	0,00	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	566 678,23	593 280,67
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	566 678,23	593 280,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 481,24	13 362,99
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	45,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 431,77	50 625,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	261 239,98	263 761,56

Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Iłona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

089DB19D7B55291F

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	162,69	187,86
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	254 265,20	265 399,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	253 362,55	265 298,23
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	253 362,55	265 298,23
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	180 352,65	217 211,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	900,00	100,00			
B.II.2 Należności od budżetów	2,65	1,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	179 450,00	217 110,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 912,55	48 188,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	73 912,55	48 188,23			
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

089DB19D7B55291F

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 183 608,14</b>	<b>1 465 691,03</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 183 608,14</b>	<b>1 465 691,03</b>

Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

089DB19D7B55291F

Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)


Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

089DB19D7B55291F

Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 1 im. ks. Czesława Lissowskiego Kościuszki 51 87-500 Rypin	<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 w Rypinie
Numer identyfikacyjny REGON <b>911257366</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 Zespół Szkół Nr 1 im. ks. Czesława Lissowskiego Kościuszki 51 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>911257366</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 0CF64A7A35F786B1 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		15 322,10	576,00
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		15 322,10	576,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		4 866 540,51	4 920 494,80
B.I.	Amortyzacja		58 374,09	62 351,21
B.II.	Zużycie materiałów i energii		162 550,25	195 784,81
B.III.	Usługi obce		87 793,38	201 508,51
B.IV.	Podatki i opłaty		7 931,00	8 401,60
B.V.	Wynagrodzenia		3 670 725,76	3 579 731,13
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		868 952,76	861 473,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 413,27	4 844,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 800,00	6 400,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-4 851 218,41	-4 919 918,80
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		17 887,64	17 821,70
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		17 887,64	17 821,70
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		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)	-4 833 330,77	-4 902 097,10
G.	Przychody finansowe	1,35	1 779,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1,35	1 779,97
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)	-4 833 329,42	-4 900 317,13
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)	-4 833 329,42	-4 900 317,13

\_\_\_\_\_  
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 Zespół Szkół Nr 1 im. ks. Czesława Lissowskiego Kościuszki 51 87-500 Rypin	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>911257366</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 6BAEE1E279CEAD02 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	5 123 660,46	5 450 259,33	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 073 395,39	5 176 760,37	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 918 151,89	4 843 460,37	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	155 243,50	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	0,00	333 300,00	
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)	4 746 796,52	4 854 292,21	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 575 372,47	4 833 329,42	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	16 180,55	20 962,79	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	155 243,50	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>	5 450 259,33	5 772 727,49	

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2023-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 833 329,42	-4 900 317,13
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 833 329,42	-4 900 317,13
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	, 0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	616 929,91	872 410,36

\_\_\_\_\_  
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

**ZAŁĄCZNIK Nr 12**  
**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Zespół Szkół Nr 1 im. ks. Czesława Lissowskiego w Rypinie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>87-500 Rypin ul. Kościuszki 51</b>
1.3	adres jednostki <b>87-500 Rypin ul. Kościuszki 51</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>8560Z Działalność wspomagająca edukację</b>
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;

	<p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) odzież i umundurowanie;</p> <p>4) meble i dywany;</p> <p>5) inwentarz żywy;</p> <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 użytkowania,.</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 użytkowania, 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 wieczyście
	<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>nagrody jubileuszowe – 84 193,38 zł</b> <b>świadczenie na start – 2 000,00 zł</b> <b>Ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 285,18 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>14,88 – korekta roczna podatku VAT</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>Nie dotyczy</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 Wileczyńska  
(główny księgowy)

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

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
OBŚLUGI OŚWIATY  
.....mgr Katarzyna Szczepny.  
(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	wzrost 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	wzrost w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Przychody	przebieżenie		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	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	2 491 568,79	0,00	333 300,00	0,00	333 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>2 824 868,79</b>	1 562 225,85	0,00	62 351,21	0,00	62 351,21	0,00	<b>1 624 577,06</b>	929 342,94	1 200 291,73
0	Grunty	0,00	0,00	333 300,00	0,00	<b>333 300,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>333 300,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	333 300,00
1	Budynki i lokale	1 968 623,75	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>1 968 623,75</b>	1 385 904,42	0,00	49 215,59	0,00	<b>49 215,59</b>	0,00	<b>1 435 120,01</b>	<b>582 719,33</b>	533 503,74
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	451 858,18	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>451 858,18</b>	105 234,57	0,00	13 135,62	0,00	<b>13 135,62</b>	0,00	<b>118 370,19</b>	<b>346 623,61</b>	333 487,99
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	63 921,80	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>63 921,80</b>	63 921,80	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>63 921,80</b>	<b>0,00</b>	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
6	urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	7 165,06	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>7 165,06</b>	7 165,06	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>7 165,06</b>	<b>0,00</b>	0,00
	<b>RAZEM WNIP i ŚT</b>	<b>2 491 568,79</b>	<b>0,00</b>	<b>333 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>333 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 824 868,79</b>	<b>1 562 225,85</b>	<b>0,00</b>	<b>62 351,21</b>	<b>0,00</b>	<b>62 351,21</b>	<b>0,00</b>	<b>1 624 577,06</b>	<b>929 342,94</b>	<b>1 200 291,73</b>
A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (072)	18 171,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 171,78	18 171,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 171,78	0,00	0,00
B	Pozostałe środki trwałe	673 172,82	0,00	45 499,00	0,00	45 499,00	0,00	60 543,09	0,00	60 543,09	658 128,73	673 172,82	0,00	45 499,00	0,00	45 499,00	60 543,09	658 128,73	0,00	0,00
C	Zbiory biblioteczne	101 143,36	0,00	2 447,76	0,00	2 447,76	0,00	0,00	0,00	0,00	103 591,12	101 143,36	0,00	2 447,76	0,00	2 447,76	0,00	103 591,12	0,00	0,00
	<b>RAZEM (a+b+c)</b>	<b>792 487,96</b>	<b>0,00</b>	<b>47 946,76</b>	<b>0,00</b>	<b>47 946,76</b>	<b>0,00</b>	<b>60 543,09</b>	<b>0,00</b>	<b>60 543,09</b>	<b>779 891,63</b>	<b>792 487,96</b>	<b>0,00</b>	<b>47 946,76</b>	<b>0,00</b>	<b>47 946,76</b>	<b>60 543,09</b>	<b>779 891,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>3 284 056,75</b>	<b>0,00</b>	<b>381 246,76</b>	<b>0,00</b>	<b>381 246,76</b>	<b>0,00</b>	<b>60 543,09</b>	<b>0,00</b>	<b>60 543,09</b>	<b>3 604 760,42</b>	<b>2 354 713,81</b>	<b>0,00</b>	<b>110 297,97</b>	<b>0,00</b>	<b>110 297,97</b>	<b>60 543,09</b>	<b>2 404 468,69</b>	<b>929 342,94</b>	<b>1 200 291,73</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Wilczyńska

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
OBŚLUGI OŚWIATY

mgr Katarzyna Szczęsny