


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej Dworcowa 11 87-500 Rypin	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 776AEFFD8FD57178 
Numer identyfikacyjny REGON 000715319	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 trwałe	3 491 911,92	3 743 622,08	A Fundusz	2 757 623,41	2 801 916,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 489 973,41	14 612 527,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 491 911,92	3 743 622,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 732 350,00	-11 810 610,51
A.II.1 Środki trwałe	3 481 061,92	3 732 772,08	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	387 270,00	A.II.2 Strata netto (-)	-11 732 350,00	-11 810 610,51
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	3 420 151,88	3 299 904,51	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	30 129,87	22 142,14	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	30 780,17	23 455,43	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 475 586,62	1 837 231,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 850,00	10 850,00	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	1 475 586,62	1 837 231,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	74 053,34	207 195,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	127 486,54
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	111 083,91	121 173,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	580 589,50	631 118,27

Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)

2023-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	727,20	676,75
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	741 298,11	895 525,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	17 954,56	9 951,51	D.II.8 Fundusze specjalne	709 132,67	749 580,40
B.I.1 Materiały	523,34	630,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	709 132,67	749 580,40
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	17 431,22	9 321,31	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	691 054,17	732 693,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	11 084,18	6 265,68			
B.II.2 Należności od budżetów	3 126,70	2 104,90			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	259,79			
B.II.4 Pozostałe należności	676 843,29	724 062,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 289,38	152 881,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32 289,38	152 881,25			
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)

2023-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

776AEFFD8FD57178 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 233 210,03	4 639 147,90	Suma pasywów	4 233 210,03	4 639 147,90

Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)

2023-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

776AEFFD8FD57178 Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)

2023-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

776AEFFD8FD57178 Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej Dworcowa 11 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 000715319			Wysłać bez pisma przewodniego F59C4244CA7D1AE0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 555 994,82	587 030,01
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		417 055,96	497 148,82
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		1 138 938,86	89 881,19
B.	Koszty działalności operacyjnej		12 887 145,54	14 355 522,58
B.I.	Amortyzacja		134 569,56	135 559,84
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 002 699,01	2 601 626,58
B.III.	Usługi obce		284 567,74	316 023,14
B.IV.	Podatki i opłaty		6 480,50	6 744,60
B.V.	Wynagrodzenia		8 464 326,14	9 131 554,42
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 949 126,75	2 110 508,88
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 941,02	14 941,75
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		24 134,82	31 263,37
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 300,00	7 300,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-11 331 150,72	-13 768 492,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne		92 159,80	2 079 282,12
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		92 159,80	2 079 282,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne		333 662,51	2 263,68

Aneta Wilczyńska
główny księgowy

2023-04-17
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	333 662,51	2 263,68
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 572 653,43	-11 691 474,13
G.	Przychody finansowe	-417,67	8 295,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	-417,67	8 295,44
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	32,41	68,28
H.I.	Odsetki	32,41	68,28
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 573 103,51	-11 683 246,97
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	159 246,49	127 363,54
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 732 350,00	-11 810 610,51

Aneta Wilczyńska
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Wilczyńska
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej Dworcowa 11 87-500 Rypin Numer identyfikacyjny REGON 000715319		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie Wysłać bez pisma przewodniego E0DDD7A267B6C7DC 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 684 781,74	14 489 973,41	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	12 396 570,47	13 671 180,06	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	12 376 682,12	13 283 910,06	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	19 888,35	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	387 270,00	
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)	11 591 378,80	13 548 626,17	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	10 200 229,04	11 732 350,00	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 185 087,25	1 816 276,17	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	19 888,35	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	7 626,00	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	178 548,16	0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 489 973,41	14 612 527,30	

Aneta Wilczyńska
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 732 350,00	-11 810 610,51
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 732 350,00	-11 810 610,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 757 623,41	2 801 916,79

Aneta Wilczyńska
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień


Katarzyna Ilona Szczęsny
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Wilczyńska
główny księgowy

2023-04-17
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej Dworcowa 11 87-500 Rypin	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie
Numer identyfikacyjny REGON 000715319		5B6D3D14C3A510DF 

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)

ZALĄCZNIK Nr 12
INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki Zespół Szkół Nr 2 im. Unii Europejskiej w Rypinie
1.2	siedzibę jednostki 87-500 Rypin ul. Dworcowa 11
1.3	adres jednostki 87-500 Rypin ul. Dworcowa 11
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8560Z Działalność wspomagająca edukację
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022-31.12.2022
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) 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; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

	<p>3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 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 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
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

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)
	Załącznik nr 2 – stan odpisów aktualizujących należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagrody jubileuszowe – 94 130,59 zł odprawy emerytalne – 67 599,57 zł

	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 15 621,96 zł Odprawa art. 125 – 1 505,00 zł
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	2 939,82 – roczna korekta VAT, 1,10 – zaokrąglenia, 146,17 – sprzedaż złomu, 355 202,09 – wyposażenie pracowni mechatronicznej (stanowiska do hydrauliki, pneumatyki, sprzęt elektryczny), 1 189,76 – nadpłacone składki ZUS, 302,08 – zwrot za wyżywienie uczestników Otyliady, 2 932,71 zł – książki zakupione przez Radę Rodziców, 2 331,96 zł – umorzone należności,
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Anna Wilczyńska
(główny księgowy)

2023-03-24
.....
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
OBŚLUGI OŚWIATY**

.....
m. Katarzyna Szczepańska
(kierownik jednostki)

¹ § 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.

² § 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.

³ § 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.

⁴ § 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.

⁵ § 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.

⁶ § 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.

⁷ 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 umorzenia	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.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (071)	2 225,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225,28	2 225,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225,28	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	5 248 302,42	0,00	387 270,00	0,00	387 270,00	0,00	15 145,66	27 830,00	42 975,66	5 592 596,76	1 767 240,50	0,00	135 559,84	0,00	135 559,84	42 975,66	1 859 824,68	3 481 061,92	3 732 772,08
0	Grunty	0,00	0,00	387 270,00	0,00	387 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 270,00
1	Budynki i lokale	4 845 679,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 845 679,05	1 428 233,42	0,00	120 026,06	0,00	120 026,06	0,00	1 548 259,48	3 417 445,63	3 297 419,57
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 748,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 830,00	27 830,00	4 918,11	30 041,86	0,00	221,31	0,00	221,31	27 830,00	2 433,17	2 706,25	2 484,94
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	22 421,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 221,36	0,00	6 221,36	16 200,00	13 376,41	0,00	1 620,01	0,00	1 620,01	6 221,36	8 775,06	9 044,95	7 424,94
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	87 101,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 924,30	0,00	8 924,30	78 177,07	71 883,38	0,00	5 052,47	0,00	5 052,47	8 924,30	68 011,55	15 217,99	10 165,52
6	Urządzenia techniczne	48 609,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 609,23	42 742,30	0,00	1 315,25	0,00	1 315,25	0,00	44 057,55	5 866,93	4 551,68
7	Środki transportu	109 823,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 823,10	109 823,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 823,10	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	101 920,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 920,20	71 140,03	0,00	7 324,74	0,00	7 324,74	0,00	78 464,77	30 780,17	23 455,43
	RAZEM WNIP i ŚT	5 250 527,70	0,00	387 270,00	0,00	387 270,00	0,00	15 145,66	27 830,00	42 975,66	5 594 822,04	1 769 465,78	0,00	135 559,84	0,00	135 559,84	42 975,66	1 862 049,96	3 481 061,92	3 732 772,08
A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (072)	145 222,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398,50	0,00	2 398,50	142 823,67	145 222,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398,50	142 823,67	0,00	0,00
B	Pozostałe środki trwałe	2 319 237,94	0,00	385 592,02	0,00	385 592,02	0,00	197 908,14	0,00	197 908,14	2 506 921,82	2 319 237,94	0,00	385 592,02	0,00	385 592,02	197 908,14	2 506 921,82	0,00	0,00
C	Zbiory biblioteczne	169 018,12	0,00	2 932,71	0,00	2 932,71	0,00	0,00	0,00	0,00	171 950,83	169 018,12	0,00	2 932,71	0,00	2 932,71	0,00	171 950,83	0,00	0,00
	RAZEM (a+b+c)	2 633 478,23	0,00	388 524,73	0,00	388 524,73	0,00	200 306,64	0,00	200 306,64	2 821 696,32	2 633 478,23	0,00	388 524,73	0,00	388 524,73	200 306,64	2 821 696,32	0,00	0,00
	OGÓŁEM	7 884 005,93	0,00	775 794,73	0,00	775 794,73	0,00	215 452,30	27 830,00	243 282,30	8 416 518,36	4 402 944,01	0,00	524 084,57	0,00	524 084,57	243 282,30	4 683 746,28	3 481 061,92	3 732 772,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Wilczyńska

DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
OŚWIATY

mgr Katarzyna Szczepny

STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1.	Odpis aktualizujący należności	50 517,16	.	71,89	7 265,45	43 179,82
2.	Odpis aktualizujący odsetki od należności	29 453,54	4 821,95	0,00	1 506,06	32 769,43
RAZEM		79 970,70	4 821,95	71,89	8 771,51	75 949,25

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Wilczyńska

DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
OBSŁUGI OŚWIATY

mgr Katarzyna Szczęsny