

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  EE43860C0B0F4E38
Numer identyfikacyjny REGON  <b>389334030</b>	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 921 490,32	1 813 768,36	A Fundusz	1 882 360,75	1 770 742,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 858 193,52	2 989 056,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 921 490,32	1 813 768,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-975 832,77	-1 218 313,82
A.II.1 Środki trwałe	1 921 490,32	1 812 543,16	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	10 470,79	10 470,79	A.II.2 Strata netto (-)	-975 832,77	-1 218 313,82
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	1 756 859,53	1 709 576,37	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	154 160,00	92 496,00	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	45 343,81	46 861,55
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	1 225,20	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	45 343,81	46 861,55
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	916,04	2 920,31
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	6 648,45	7 024,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 416,31	35 342,59

Aneta Wilczyńska

2026-03-25

Katarzyna Ilona Szczęsny

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	86,80	62,28
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	6 214,24	3 835,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	408,03	418,79	D.II.8 Fundusze specjalne	4 276,21	1 512,14
B.I.1 Materiały	408,03	418,79	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 276,21	1 512,14
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	1 530,00	1 905,00		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 530,00	1 905,00		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 276,21	1 512,14		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 276,21	1 512,14		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Aneta Wilczyńska

2026-03-25

Katarzyna Ilona Szczęsny

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 927 704,56</b>	<b>1 817 604,29</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 927 704,56</b>	<b>1 817 604,29</b>

Aneta Wilczyńska

(główny księgowy)

2026-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny

(kierownik jednostki)

Aneta Wilczyńska


(główny księgowy)

2026-03-25

(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	<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>31-12-2025 r.</b></p>	Adresat:  Zarząd Powiatu w Rypinie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>389334030</b>		<b>CBAFD5AE9622428C</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)

\_\_\_\_\_  
2026.03.25  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Ilona Szczęśny  
(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)

\_\_\_\_\_  
2026.03.25  
rok mies. dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>DZIENNY DOM POBYTU "SENIOR"+W RYPINIE</b>  ul. Mławska 54 87-500 Rypin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat:  Zarząd Powiatu w Rypinie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>389334030</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>C1F7E2BBD9081A1F</b> 	
			<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>		30 060,00	30 975,00
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		30 060,00	30 975,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		1 007 825,38	1 258 224,96
B.I.	Amortyzacja		47 629,37	108 947,16
B.II.	Zużycie materiałów i energii		59 657,61	55 413,83
B.III.	Usługi obce		264 956,40	320 354,51
B.IV.	Podatki i opłaty		6 321,90	7 861,90
B.V.	Wynagrodzenia		507 711,76	627 730,62
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		115 076,30	130 962,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 472,04	6 954,88
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		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.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-977 765,38	-1 227 249,96
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		1 481,07	8 785,72
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 481,07	8 785,72
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęśny  
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)	-976 284,31	-1 218 464,24
G.	Przychody finansowe	451,54	150,42
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	451,54	150,42
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)	-975 832,77	-1 218 313,82
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)	-975 832,77	-1 218 313,82

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

\_\_\_\_\_  
2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień


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

Wyjaśnienia do sprawozdania

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

\_\_\_\_\_  
2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
DZIENNY DOM POBYTU "SENIOR"+W RYPINIE ul. Mławska 54 87-500 Rypin		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
Numer identyfikacyjny REGON		Zarząd Powiatu w Rypinie	
389334030		Wysłać bez pisma przewodniego FB61EF8FFCDBC5CF	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 072 709,37	2 858 193,52
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 978 534,06	1 147 457,15
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 107 024,91	1 146 231,95
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	154 160,00	1 225,20
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	717 349,15	0,00
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)	1 193 049,91	1 016 594,11
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 008 367,30	975 832,77
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	30 522,61	39 536,14
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	154 160,00	1 225,20
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
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 858 193,52	2 989 056,56

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-975 832,77	-1 218 313,82
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-975 832,77	-1 218 313,82
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 882 360,75	1 770 742,74

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

\_\_\_\_\_  
2026-03-25  
rok, miesiąc, dzień

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

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2026-03-25  
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>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>01.01.2025-31.12.2025</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 ilościowej. 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 używania, c) jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, 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 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	nagroda jubileuszowa- 8 500,00 zł, odprawa emerytalna – 33 595,20 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	1 225,20 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy
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	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	BRAK

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Aneta Włoczyńska

(główny księgowy)

2026 -03- 25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
OBSŁUGI 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	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.	<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>	2 203 137,76	0,00	0,00	0,00	0,00	147 180,49	0,00	0,00	147 180,49	2 055 957,27	281 647,44	0,00	108 947,16	0,00	108 947,16	147 180,49	243 414,11	1 921 490,32	1 812 543,16
0	Grunty	10 470,79	0,00	0,00	0,00	0,00	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	10 470,79	10 470,79
1	Budynki i lokale	1 625 599,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 599,34	134 466,95	0,00	40 639,98	0,00	40 639,98	0,00	175 106,93	1 491 132,39	1 450 492,41
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	265 727,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 727,14	0,00	0,00	6 643,18	0,00	6 643,18	0,00	6 643,18	265 727,14	259 083,96
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	301 340,49	0,00	0,00	0,00	0,00	147 180,49	0,00	0,00	147 180,49	154 160,00	147 180,49	0,00	61 664,00	0,00	61 664,00	147 180,49	61 664,00	154 160,00	92 496,00
8	Narzędzia, przyrządy, choości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	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>	2 203 137,76	0,00	0,00	0,00	0,00	147 180,49	0,00	0,00	147 180,49	2 055 957,27	281 647,44	0,00	108 947,16	0,00	108 947,16	147 180,49	243 414,11	1 921 490,32	1 812 543,16
A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (072)	2 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223,00	2 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223,00	0,00	0,00
B	Pozostałe środki trwałe	191 083,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 083,17	191 083,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 083,17	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>	193 306,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 306,17	193 306,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 306,17	0,00	0,00
	<b>OGÓLEM</b>	2 396 443,93	0,00	0,00	0,00	0,00	147 180,49	0,00	0,00	147 180,49	2 249 263,44	474 953,61	0,00	108 947,16	0,00	108 947,16	147 180,49	436 720,28	1 921 490,32	1 812 543,16

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Aneta Wilczyńska

DYREKTOR  
POWIATOWEGO CENTRUM  
OBSŁUGI OŚWIATY  
mgr Katarzyna Szczepny