


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>DOM DZIECKA W RYPINIE</b>  ul. Mławska 54 87-500 Rypin	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Zarząd Powiatu w Rypinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 39D20B74A112DAF2 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000257294</b>	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 180 986,88	1 177 069,05	A Fundusz	1 108 125,67	1 095 479,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 443 672,06	2 519 168,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 180 986,88	1 177 069,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 335 546,39	-1 423 688,94
A.II.1 Środki trwałe	1 180 986,88	1 177 069,05	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	28 652,28	28 652,28	A.II.2 Strata netto (-)	-1 335 546,39	-1 423 688,94
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 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 152 334,60	1 148 416,77	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	327 622,59	327 039,10
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	327 622,59	327 039,10
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 782,67	1 706,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 736,59	13 993,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 009,76	72 594,56

Aneta Wilczyńska  
(główny księgowy)

2024-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

39D20B74A112DAF2

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	55,04	60,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	163 449,17	198 552,62
B Aktywa obrotowe	254 761,38	245 449,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 188,34	3 103,15	D.II.8 Fundusze specjalne	78 580,36	40 130,95
B.I.1 Materiały	2 188,34	3 103,15	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	78 580,36	40 130,95
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	45 631,51	25 627,05			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 339,87	3 663,05			
B.II.2 Należności od budżetów	6,12	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 197,52	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	35 088,00	21 964,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	206 941,53	216 719,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	206 941,53	216 719,57			
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)

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

39D20B74A112DAF2

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 435 748,26</b>	<b>1 422 518,82</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 435 748,26</b>	<b>1 422 518,82</b>

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

\_\_\_\_\_  
2024-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

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

SJO BeSTia

39D20B74A112DAF2

Wyjaśnienia do bilansu


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

\_\_\_\_\_  
2024-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)

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

SJO BeSTia

39D20B74A112DAF2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  DOM DZIECKA W RYPINIE  ul. Mławska 54 87-500 Rypin	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat:  Zarząd Powiatu w Rypinie
Numer identyfikacyjny REGON  000257294		BECDEA394F27352F 

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)

2024.03.26  
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)

\_\_\_\_\_  
2024.03.26  
rok mies. dzień

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>DOM DZIECKA W RYPINIE</b>  ul. Mławska 54 87-500 Rypin	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>   <b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat:  <b>Zarząd Powiatu w Rypinie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000257294</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>173E0BCF6F044758</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 273 237,32</b>	<b>1 489 052,94</b>	
B.I. Amortyzacja	27 778,52	26 217,83	
B.II. Zużycie materiałów i energii	275 392,38	276 650,55	
B.III. Usługi obce	93 004,71	93 799,45	
B.IV. Podatki i opłaty	9 647,55	8 930,25	
B.V. Wynagrodzenia	684 876,51	871 194,26	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	162 672,46	200 608,41	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 715,59	3 052,19	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 149,60	8 600,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-1 273 237,32</b>	<b>-1 489 052,94</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>63 123,42</b>	<b>64 142,42</b>	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	63 123,42	64 142,42	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>126 580,40</b>	<b>0,00</b>	

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2024-03-26  
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	126 580,40	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 336 694,30	-1 424 910,52
G.	Przychody finansowe	1 147,91	1 221,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 147,91	1 221,58
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)	-1 335 546,39	-1 423 688,94
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)	-1 335 546,39	-1 423 688,94

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>DOM DZIECKA W RYPINIE</b>  ul. Mławska 54 87-500 Rypin	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat:  <b>Zarząd Powiatu w Rypinie</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000257294</b>	sporządzone na dzień <b>31-12-2023 r.</b>	Wysłać bez pisma przewodniego <b>7FE0C09C4BDFF896</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	2 191 206,95	2 443 672,06	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	1 441 030,82	1 504 228,32	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 305 368,54	1 481 928,32	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	107 010,00	22 300,00	
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	28 652,28	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	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	1 188 565,71	1 428 731,72	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 032 376,99	1 335 546,39	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49 178,72	70 885,33	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	107 010,00	22 300,00	
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>	2 443 672,06	2 519 168,66	

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 335 546,39	-1 423 688,94
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 335 546,39	-1 423 688,94
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 108 125,67	1 095 479,72

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

\_\_\_\_\_  
2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

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

Wyjaśnienia do sprawozdania

Aneta Wilczyńska  
główny księgowy

2024-03-26  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny  
kierownik jednostki

**DOM DZIECKA**

ul. Mławska 54, 87-500 Rypin

tel. (054) 280 3006, (054) 280 5977

NIP 897-11-61-481, Regon 000257294

**ZAŁĄCZNIK Nr 12  
INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Dom Dziecka im. Janusza Korczaka</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 <b>8790Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2023-31.12.2023</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 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 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>Odprawa emerytalna – 25 920,00 zł Nagroda jubileuszowa – 17 280,00 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>22 300,00 zł</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
		<b>38.082,64 zł – zwrot opłat za energię, wodę, ciepło, 19.997,74 zł – darowizny pieniężne, 1.329,00 zł – darowizny rzeczowe, 4.461,03- korekty za energię cieplną, 0,86 zł – różnice inwentaryzacyjne, 23,15 zł – korekta 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>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**  
.....  
*(główny księgowy)*  
*mgr Aneta Waczińska*

*2024.03.25*  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

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



<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.

<b>GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>																				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek	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	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	
			aktualizacji	Przychody	przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				aktualizacji	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>	1 684 818,27	0,00	132 123,10	0,00	132 123,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816 941,37	503 831,39	0,00	136 040,93	0,00	136 040,93	0,00	639 872,32	1 180 986,88	1 177 069,05
0	Grunty	28 652,28	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>28 652,28</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>28 652,28</b>	28 652,28
1	Budynki i lokale	1 157 530,21	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>1 157 530,21</b>	244 370,71	0,00	17 642,41	0,00	<b>17 642,41</b>	0,00	<b>262 013,12</b>	<b>913 159,50</b>	895 517,09
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	282 022,90	0,00	22 300,00	0,00	<b>22 300,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>304 322,90</b>	42 847,80	0,00	8 575,42	0,00	<b>8 575,42</b>	0,00	<b>51 423,22</b>	<b>239 175,10</b>	252 899,68
3	Kotły i maszyny energetyczne	8 660,75	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>8 660,75</b>	8 660,75	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>8 660,75</b>	<b>0,00</b>	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	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
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	34 674,40	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>34 674,40</b>	34 674,40	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>34 674,40</b>	<b>0,00</b>	0,00
6	Urządzenia techniczne	51 212,73	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>51 212,73</b>	51 212,73	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>51 212,73</b>	<b>0,00</b>	0,00
7	Środki transportu	109 800,00	0,00	109 823,10	0,00	<b>109 823,10</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>219 623,10</b>	109 800,00	0,00	109 823,10	0,00	<b>109 823,10</b>	0,00	<b>219 623,10</b>	<b>0,00</b>	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	12 265,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>12 265,00</b>	12 265,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>12 265,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
	<b>RAZEM WNIP i ŚT</b>	<b>1 684 818,27</b>	<b>0,00</b>	<b>132 123,10</b>	<b>0,00</b>	<b>132 123,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 816 941,37</b>	<b>503 831,39</b>	<b>0,00</b>	<b>136 040,93</b>	<b>0,00</b>	<b>136 040,93</b>	<b>0,00</b>	<b>639 872,32</b>	<b>1 180 986,88</b>	<b>1 177 069,05</b>
A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (072)	4 370,00	0,00	4 935,90	0,00	4 935,90	0,00	0,00	0,00	0,00	9 305,90	4 370,00	0,00	4 935,90	0,00	4 935,90	0,00	9 305,90	0,00	0,00
B	Pozostałe środki trwałe	255 457,31	0,00	4 527,00	0,00	4 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 984,31	255 457,31	0,00	4 527,00	0,00	4 527,00	0,00	259 984,31	0,00	0,00
C	Wzrosty biblioteczne	13 120,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 120,38	13 120,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 120,38	0,00	0,00
	<b>RAZEM (a+b+c)</b>	<b>272 947,69</b>	<b>0,00</b>	<b>9 462,90</b>	<b>0,00</b>	<b>9 462,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>282 410,59</b>	<b>272 947,69</b>	<b>0,00</b>	<b>9 462,90</b>	<b>0,00</b>	<b>9 462,90</b>	<b>0,00</b>	<b>282 410,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>OGÓLEM</b>	<b>1 957 765,96</b>	<b>0,00</b>	<b>141 586,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141 586,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 099 351,96</b>	<b>776 779,08</b>	<b>0,00</b>	<b>145 503,83</b>	<b>0,00</b>	<b>145 503,83</b>	<b>0,00</b>	<b>922 282,91</b>	<b>1 180 986,88</b>	<b>1 177 069,05</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Aneta Wilczyńska*

**DYREKTOR  
 POWIATOWEGO CENTRUM  
 OBSŁUGI OŚWIATY**

*mgr Katarzyna Szczęsny*