

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Specjalistyczno-Terapeutycznego w Rypinie ul. Mławska 54 B 87-500 Rypin	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie
Numer identyfikacyjny REGON 388447810	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0A8E7B1548FF479D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 719 591,88	3 662 904,26	A Fundusz	3 679 168,20	3 622 337,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 665 938,30	4 845 157,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 719 591,88	3 662 904,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-986 770,10	-1 222 820,46
A.II.1 Środki trwałe	3 719 591,88	3 662 904,26	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	25 113,45	25 113,45	A.II.2 Strata netto (-)	-986 770,10	-1 222 820,46
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	3 694 478,43	3 637 790,81	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	132 256,88	220 548,72
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	132 256,88	220 548,72
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 011,20	1 417,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 524,48	6 944,43
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 870,86	34 879,14

Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0A8E7B1548FF479D

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	59,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	89 343,25	175 415,49
B Aktywa obrotowe	91 833,20	179 981,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 986,86	2 733,28	D.II.8 Fundusze specjalne	503,09	1 832,77
B.I.1 Materiały	1 986,86	2 733,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	503,09	1 832,77
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	89 846,34	177 248,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89 846,34	177 248,26			
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

0A8E7B1548FF479D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 811 425,08	3 842 885,80	Suma pasywów	3 811 425,08	3 842 885,80

Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

0A8E7B1548FF479D

Wyjaśnienia do bilansu


Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

0A8E7B1548FF479D

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Oplekuńczo-Wychowawcza Typu Specjalistyczno-Terapeutycznego w Rypinie ul. Mławska 54 B 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 388447810		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 Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Specjalistyczno-Terapeutycznego w Rypinie ul. Mławska 54 B 87-500 Rypin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie	
Numer identyfikacyjny REGON 388447810		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 3D466B15678DD00A 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej			992 851,20	1 254 832,83
B.I.	Amortyzacja			56 687,62	56 687,62
B.II.	Zużycie materiałów i energii			146 043,05	185 094,17
B.III.	Usługi obce			24 160,07	57 030,42
B.IV.	Podatki i opłaty			6 408,27	6 638,57
B.V.	Wynagrodzenia			612 425,51	771 364,72
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			126 904,93	163 106,93
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			2 569,95	5 755,40
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			17 651,80	9 155,00
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-992 851,20	-1 254 832,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne			5 622,14	31 289,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			5 622,14	31 289,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne			1,16	0,00

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	1,16	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-987 230,22	-1 223 543,83
G.	Przychody finansowe	460,12	723,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	460,12	723,37
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)	-986 770,10	-1 222 820,46
J.	Podatek dochodowy	0,00	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-986 770,10	-1 222 820,46

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 Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Specjalistyczno-Terapeutycznego w Rypinie ul. Miawska 54 B 87-500 Rypin	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie	
Numer identyfikacyjny REGON 388447810	sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego C28F0A083CC3B759 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 422 489,31	4 665 938,30	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	932 568,91	1 198 000,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	907 455,46	1 198 000,41	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	25 113,45	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)	689 119,92	1 018 781,17	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	683 962,62	986 770,10	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 157,30	32 011,07	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 665 938,30	4 845 157,54	

Aneta Wilczyńska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęśny
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-986 770,10	-1 222 820,46
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-986 770,10	-1 222 820,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 679 168,20	3 622 337,08

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

ZAŁĄCZNIK Nr 12
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Specjalistyczno-Terapeutycznego
1.2	siedzibę jednostki 87-500 Rypin ul. Mławska 54
1.3	adres jednostki 87-500 Rypin ul. Mławska 54
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8790Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023-31.12.2023
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 1000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, 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
	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 wieczystie
	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)
	Nie dotyczy
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
	Ekwiwalent urlopowy – 5 665,88 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
	3.289,12 zł – odszkodowanie, 3.500,81 zł – korekty za energię ciepłą, 24.339,77 zł – darowizny pieniężne, 1,30 zł – różnice inwentaryzacyjne, 158,00 zł – wynagrodzenie płatnika,
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Aneta Waczińska

2024-03-20
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
OBSZARU OŚWIATY
mgr Katarzyna Szczesny
(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)	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.	ŚRODKI TRWAŁE	3 804 288,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 804 288,44	84 696,56	0,00	56 687,62	0,00	56 687,62	0,00	141 384,18	3 719 591,88	3 662 904,26
0	Grunty	25 113,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 113,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 113,45	25 113,45
1	Budynki i lokale	3 779 174,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 779 174,99	84 696,56	0,00	56 687,62	0,00	56 687,62	0,00	141 384,18	3 694 478,43	3 637 790,81
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Środki transportu	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
8	Przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM WNIP i ST	3 804 288,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 804 288,44	84 696,56	0,00	56 687,62	0,00	56 687,62	0,00	141 384,18	3 719 591,88	3 662 904,26
A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (072)	0,00	0,00	1 356,82	0,00	1 356,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1 356,82	0,00	0,00	1 356,82	0,00	1 356,82	0,00	1 356,82	0,00	0,00
B	Pozostałe środki trwałe	314 487,13	0,00	1 385,70	0,00	1 385,70	0,00	0,00	0,00	0,00	315 872,83	314 487,13	0,00	1 385,70	0,00	1 385,70	0,00	315 872,83	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
	RAZEM (a+b+c)	314 487,13	0,00	2 742,52	0,00	2 742,52	0,00	0,00	0,00	0,00	317 229,65	314 487,13	0,00	2 742,52	0,00	2 742,52	0,00	317 229,65	0,00	0,00
	OGÓŁEM	4 118 775,57	0,00	2 742,52	0,00	2 742,52	0,00	0,00	0,00	0,00	4 121 518,09	399 183,69	0,00	59 430,14	0,00	59 430,14	0,00	458 613,83	3 719 591,88	3 662 904,26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Aneta Wilczyńska

DYREKTOR
 POWIATOWEGO CENTRUM
 OBSŁUGI OŚWIATY
 mgr Katarzyna Szczęsny