

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. BOGDANA CHEŁMICKIEGO W RYPINIE ul. Nowy Rynek 20 87-500 Rypin	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie
Numer identyfikacyjny REGON 910507588		Wysłać bez pisma przewodniego 4FC26BD5A96A12DE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	1 912 595,00	2 086 232,45	A Fundusz	1 570 024,97	1 593 358,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 136 882,01	9 249 229,62
A.II Rzeczowe aktywa trwale	1 912 595,00	2 086 232,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 566 857,04	-7 655 871,30
A.II.1 Środki trwale	1 912 595,00	2 073 732,45	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	395 314,00	395 314,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 566 857,04	-7 655 871,30
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	1 517 281,00	1 467 485,12	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	210 933,33	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	484 892,43	563 860,12
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	12 500,00	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	484 892,43	563 860,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31 153,15	12 930,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	61 266,89	77 151,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	321 612,72	405 378,13

Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4FC26BD5A96A12DE

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	316,44	492,96
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	722,92	684,92
B Aktywa obrotowe	142 322,40	70 985,99	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 151,43	2 068,74	D.II.8 Fundusze specjalne	69 755,31	67 221,89
B.I.1 Materiały	1 151,43	2 068,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	69 755,31	67 221,89
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	115 213,74	37 513,44			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	70 680,62	1 001,00			
B.II.2 Należności od budżetów	12,12	9,44			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	44 521,00	36 503,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 957,23	31 403,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 957,23	31 403,81			
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

4FC26BD5A96A12DE

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 054 917,40	2 157 218,44	Suma pasywów	2 054 917,40	2 157 218,44

Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

4FC26BD5A96A12DE

Aneta Wilczyńska
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2024-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

4FC26BD5A96A12DE

Katarzyna Ilona Szczęsny
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. BOGDANA CHEŁMICKIEGO W RYPINIE ul. Nowy Rynek 20 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 910507588		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 ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. BOGDANA CHEŁMICKIEGO W RYPINIE ul. Nowy Rynek 20 87-500 Rypin		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Rypinie	
Numer identyfikacyjny REGON 910507588			Wysłać bez pisma przewodniego 91EE0E9FAD3AB25B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 310,18	30 406,66
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		2 310,18	30 406,66
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 672 973,62	7 931 539,59
B.I.	Amortyzacja		49 795,88	64 862,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii		267 562,62	1 269 555,04
B.III.	Usługi obce		67 550,49	189 760,64
B.IV.	Podatki i opłaty		4 093,60	4 457,90
B.V.	Wynagrodzenia		4 275 643,21	5 089 410,29
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		990 575,42	1 239 546,31
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		10 452,40	15 196,86
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 300,00	58 750,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 670 663,44	-7 901 132,93
D.	Pozostałe przychody operacyjne		102 200,30	312 453,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		102 200,30	312 453,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	69 000,00

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	0,00	69 000,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 568 463,14	-7 657 679,54
G.	Przychody finansowe	1 606,10	1 808,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 606,10	1 808,24
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)	-5 566 857,04	-7 655 871,30
J.	Podatek dochodowy	0,00	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 566 857,04	-7 655 871,30

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		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. BOGDANA CHEŁMIŃSKIEGO W RYPINIE ul. Nowy Rynek 20 87-500 Rypin			Zarząd Powiatu w Rypinie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 320D08790567219C	
910507588				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 417 130,73	7 136 882,01
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		5 906 086,21	7 787 134,53
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		5 518 772,21	6 887 642,99
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	12 500,00
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		387 314,00	886 991,54
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)		5 186 334,93	5 674 786,92
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 153 223,30	5 566 857,04
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		33 111,63	95 429,88
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	12 500,00
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)		7 136 882,01	9 249 229,62

Aneta Wilczyńska
główny księgowy

2024-03-26
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Ilona Szczęsny
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 566 857,04	-7 655 871,30
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 566 857,04	-7 655 871,30
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II ¹ , -III)	1 570 024,97	1 593 358,32

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 Zespół Szkół Nr 3 im. Bogdana Chelmskiego w Rypinie
1.2	siedzibę jednostki 87-500 Rypin ul. Nowy Rynek 20
1.3	adres jednostki 87-500 Rypin ul. Nowy Rynek 20
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8560Z Działalność wspomagająca edukację
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) <p>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.</p> <p>1) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>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.</p> <p>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,</p> <p>c) jednorazowo, przez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</p>

	<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 wieczyście
	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
	nagrody jubileuszowe – 73.523,01 zł odprawa pośmiertna – 47.138,82 zł nagroda KEN – 51.750,00 zł świadczenie na start – 1.000,00 zł prawa majątkowe – 1.516,76 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
	12.500,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	249 788,40 – wyposażenie z projektu (urządzenia do poligrafii, wyposażenie pracowni: technika leśnika, pojazdów samochodowych, analitycznej), 2 575,77 – odszkodowania, 3 652,80 - usługi przewozu, 13 360,00 – środki KFS, 5 443,45 – odszkodowanie w związku z zawartym porozumieniem, 6 215,82 – korekty za energię ciepłą, 69 000,00 – wyksięgowanie ugody w związku z zawartym porozumieniem
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

.....
mgr Główny Księgowy

2024.03.25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
OBŚLUGI OŚWIATY

.....
(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	wzrost wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	wzrost w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto	
			Aktualizacja	Przychody	przebieg		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	2 648 365,99	0,00	226 000,00	0,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 874 365,99	735 770,99	0,00	64 862,55	0,00	64 862,55	0,00	800 633,54	1 912 595,00	2 073 732,45
0	Grunty	395 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395 314,00	395 314,00
1	Wądy i lokale	2 003 693,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 693,07	486 412,07	0,00	49 795,88	0,00	49 795,88	0,00	536 207,95	1 517 281,00	1 467 485,12
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 743,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 743,92	37 743,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 743,92	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	27 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 471,00	27 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 471,00	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	184 144,00	0,00	226 000,00	0,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 144,00	184 144,00	0,00	15 066,67	0,00	15 066,67	0,00	199 210,67	0,00	210 933,33
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości 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
	RAZEM WNIP i ŚT	2 648 365,99	0,00	226 000,00	0,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 874 365,99	735 770,99	0,00	64 862,55	0,00	64 862,55	0,00	800 633,54	1 912 595,00	2 073 732,45
A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (072)	141 206,85	0,00	30 823,80	0,00	30 823,80	0,00	0,00	0,00	0,00	172 030,65	141 206,85	0,00	30 823,80	0,00	30 823,80	0,00	172 030,65	0,00	0,00
B	Pozostałe środki trwałe	2 397 503,02	0,00	745 442,92	0,00	745 442,92	0,00	0,00	0,00	0,00	3 142 945,94	2 397 503,02	0,00	745 442,92	0,00	745 442,92	0,00	3 142 945,94	0,00	0,00
C	Zbiory biblioteczne	67 859,10	0,00	124,80	0,00	124,80	0,00	0,00	0,00	0,00	67 983,90	67 859,10	0,00	124,80	0,00	124,80	0,00	67 983,90	0,00	0,00
	RAZEM (a+b+c)	2 606 568,97	0,00	776 391,52	0,00	776 391,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382 960,49	2 606 568,97	0,00	776 391,52	0,00	776 391,52	0,00	3 382 960,49	0,00	0,00
	OGÓLEM	5 254 934,96	0,00	1 002 391,52	0,00	1 002 391,52	0,00	0,00	0,00	0,00	6 257 326,48	3 342 339,96	0,00	841 254,07	0,00	841 254,07	0,00	4 183 594,03	1 912 595,00	2 073 732,45

OWNY KSIĘGOWY

Aneta Wilczyńska

DYREKTOR
POWIATOWEGO CENTRUM
OBSŁUGI OŚWIATY

mgr Katarzyna Szczepny