

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W MOGILNIE  ul. Marii Konopnickiej 20 88-300 Mogilno		Powiat Mogileński
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
092365448		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 931 039,15	34 956 382,63	A Fundusz	27 924 062,42	34 960 438,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	35 705 286,56	49 879 077,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 931 039,15	34 956 382,63	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 781 224,14	-14 918 639,06
A.II.1 Środki trwałe	27 061 893,33	27 529 237,87	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 781 224,14	-14 918 639,06
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	27 030 162,82	27 457 569,27	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	19 405,11	66 075,20	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	9 925,53	5 293,53	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 399,87	299,87	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	158 072,07	187 298,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	869 145,82	7 427 144,76	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	158 072,07	187 298,01
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 333,94	0,00
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	19 282,88	24 819,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 978,23	131 400,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Ciesielska*

(główny księgowy)

2024-01-18

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie

*M. Piśula*  
*mgr Mariusz Piśula*

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 988,26	1 039,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 958,73	2 318,06
B Aktywa obrotowe	151 095,34	191 353,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	105 058,34	146 222,29	D.II.8 Fundusze specjalne	21 530,03	27 720,84
B.I.1 Materiały	105 058,34	146 222,29	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 530,03	27 720,84
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	33 566,21	25 777,59			
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	33 566,21	25 777,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 470,79	19 353,66			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 470,79	19 353,66			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Cisielska

(główny księgowy)

2024-01-18

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie

mgr Mariusz Piśula

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>28 082 134,49</b>	<b>35 147 736,17</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>28 082 134,49</b>	<b>35 147 736,17</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Anna Czuchra

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-01-18

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

Dyrektor  
 Powiatowego Centrum Oświatowego  
 w Mogilnie  
  
 mgr Mariusz Piśuła

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Krawczyńska*

(główny księgowy)

2024-01-18

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie

*M. Piśula*  
*mgr Mariusz Piśula*

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W MOGILNIE</b> ul. Marii Konopnickiej 20 88-300 Mogilno		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: Powiat Mogileński	
Numer identyfikacyjny REGON <b>092365448</b>			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
<b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</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>		230 429,43	223 573,49
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		230 429,43	223 573,49
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		8 040 835,55	15 176 257,50
B.I.	Amortyzacja		1 719 010,76	1 851 186,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		678 115,99	663 291,41
B.III.	Usługi obce		3 323 751,07	9 899 169,85
B.IV.	Podatki i opłaty		39 109,09	32 017,70
B.V.	Wynagrodzenia		1 837 470,50	2 186 234,42
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		407 804,67	494 305,96
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		35 573,47	50 052,16
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		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>		-7 810 406,12	-14 952 684,01
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		18 240,30	23 848,71
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		18 240,30	23 848,71
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		900,00	1 250,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

maria Dzieliska  
główny księgowy

2024-01-18

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie

M. Piścuń  
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	900,00	1 250,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 793 065,82	-14 930 085,30
G.	Przychody finansowe	11 841,68	11 446,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 841,68	11 446,24
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)	-7 781 224,14	-14 918 639,06
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)	-7 781 224,14	-14 918 639,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 mgr Anna Ciesielska

główny księgowy

2024-01-18

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
 Powiatowego Centrum Oświatowego  
 w Mogilnie  
  
 mgr Mariusz Piśula

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Anna Ciesielska*

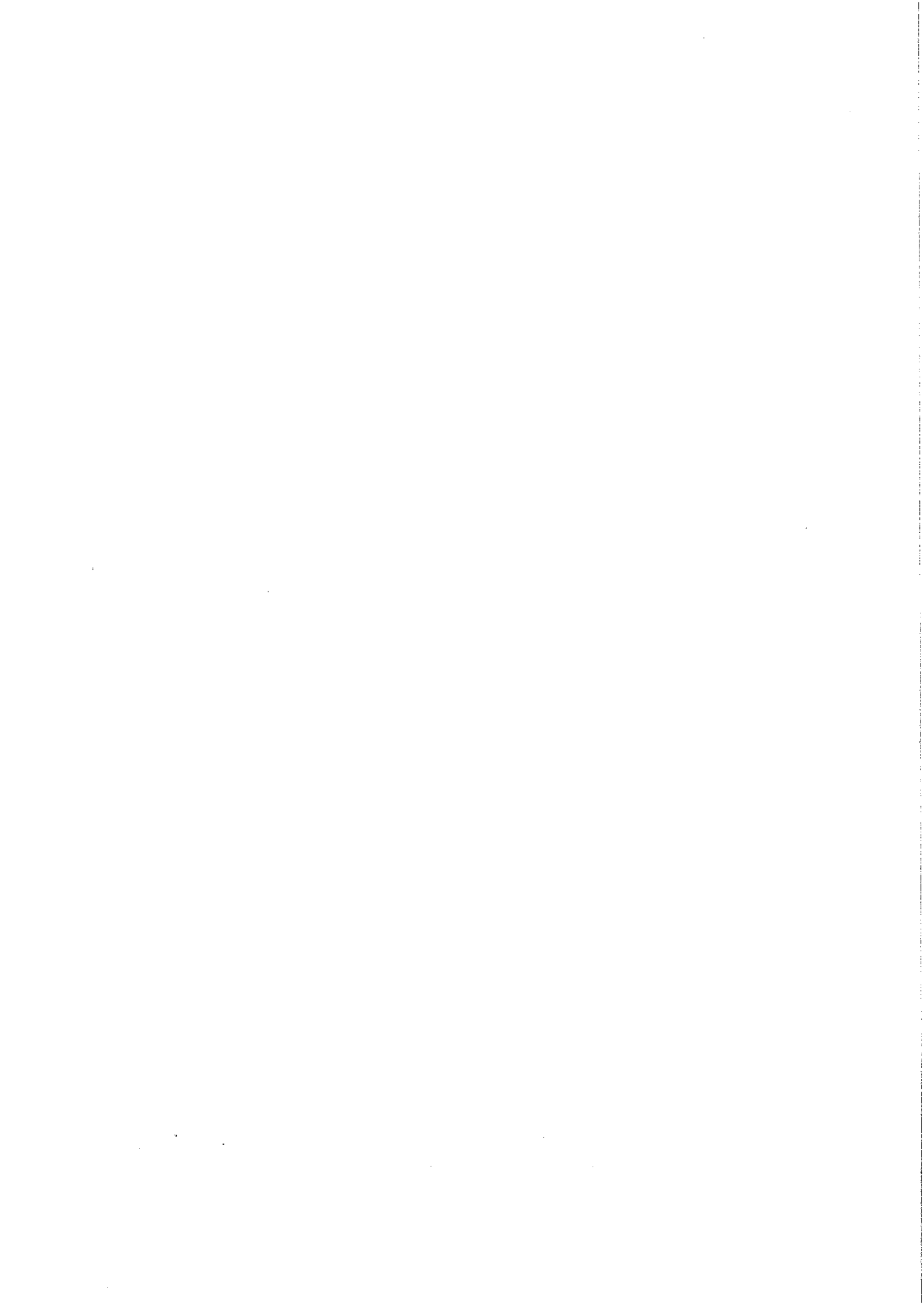
główny księgowy

2024-01-18

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie  
*M. Piśula*  
mgr Mariusz Piśula

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W MOGILNIE</b> ul. Marii Konopnickiej 20 88-300 Mogilno		Powiat Mogileński	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>092365448</b>		wersja robocza	
		<b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	30 945 185,06	35 705 286,56
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	15 538 527,69	31 812 324,42
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	10 907 206,06	22 574 592,46
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	4 631 321,63	9 237 731,96
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	10 778 426,19	17 638 533,76
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	5 888 485,29	7 781 224,14
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	246 380,77	258 375,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	4 631 321,63	9 237 731,96
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	12 238,50	361 202,48
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	35 705 286,56	49 879 077,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Ciesielska

główny księgowy

2024-01-18

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie

M. Pisula

mgr Mariusz Pisula  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 781 224,14	-14 918 639,06
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 781 224,14	-14 918 639,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	27 924 062,42	34 960 438,16

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Anna Ciesielska*

główny księgowy

2024-01-18

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie

*M. P. SUT*  
mgr Mariusz Piśula

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*mgr Alina Cieliecka*

główny księgowy

2024-01-18

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Magilnie  
*M. Pisula*  
*mgr Mariusz Pisula*

kierownik jednostki



ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH  
w MOGILNIE  
88-300 Mogilno, ul. M. Konopnickiej 20  
tel. 52 315 70 47, fax 52 315 70 50  
Regon 092365448, NIP 557-15-22-243

**Informacja dodatkowa**

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 42 /2019  
Zarządu Powiatu Mogileńskiego  
z dnia 14 marca 2019 r.

<b>1.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
1.1	nazwę jednostki <b>Zarząd Dróg Powiatowych w Mogilnie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Mogilno</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Marii Konopnickiej 20, 88-300 Mogilno</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Wykonywanie obowiązków zarządcy dróg powiatowych na terenie Powiatu Mogileńskiego w rozumieniu Ustawy o drogach publicznych</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2023 – 31.12.2023</b>





<p>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p>	
<p><b>nie dotyczy</b></p>	
<p>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>	<p><b>Przykład:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 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.</li><li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none"><li>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Środki trwałe drobne o niskiej wartości jednostkowej o charakterze wyposażenia, zalicza się w koszty z chwilą ich zakupu i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej (np. odzież robocza, sprzęt gospodarczy: wiadra, szczotki, miotły itp., sprzęt typu kuchennego, sprzęt biurowy: zszywacze, dziurkacze, nożyczki itp.). Do pozostałych środków trwałych, podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej, ujmuje się także bez względu na wartość początkową meble, maszyny i urządzenia kopiujące oraz większy sprzęt elektroniczny.</li><li>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.500 zł do 10.000 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,</li><li>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:<ol style="list-style-type: none"><li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li><li>2) meble i dywany;</li></ol></li></ol></li></ol>



	<p>3) inwentarz żywy;</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 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. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 20%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p>4. Nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>
5.	inne informacje
	Brak danych
<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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

42



Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek sprawozdawczego okresu	Zwiększenia							Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)</b>	<b>6.388,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.388,20</b>	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6.388,20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.388,20	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00							0,00	0,00	
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	<b>42.154.280,79</b>	<b>11.917.464,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.917.464,98</b>	<b>0,00</b>	<b>641.049,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.679.733,02</b>	<b>3.320.782,23</b>	<b>50.750.963,54</b>		
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)</b>	<b>41.285.134,97</b>	<b>2.679.733,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.679.733,02</b>	<b>0,00</b>	<b>641.049,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>641.049,21</b>	<b>43.323.818,78</b>		
2.1.	Grupy, w tym:						0,00						0,00	0,00		





Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	6.388,20	0	0	0	0	0	0	0	0	6.388,20	
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	6.388,20	0	0	0	0	0	0	0	0	6.388,20	
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	14.223.241,64	1.851.186,00	0,00	0,00	1.851.186,00	0,00	279.846,73	0	279.846,73	15.794.580,91	
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	14.223.241,64	1.851.186,00	0,00	0,00	1.851.186,00	0,00	279.846,73	0	279.846,73	15.794.580,91	
2.1.	Grupy, w tym:					0,00				0,00	0,00	
2.1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	


4



2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	12.945.476,50	1.834.175,09			1.834.175,09			242.058,61	242.058,61	14.537.592,98
2.3.	Środki transportu	860.627,59	4.632,00			4.632,00			0	0	865.259,59
2.4.	Inne środki trwałe	417.137,55	12.378,91			12.378,91			37.788,12	37.788,12	391.728,34
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00			0,00	0,00	0,00


  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**
  
 mgr Sławomir Cichostka

2024.03.15
   
 .....
   
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
   
 Powiatowego Centrum Oświatowego
   
 w Mogilnie
   

  
 mgr Mariusz Pisuda

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy



Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023) – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	<b>Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>


  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
   
 .....
   
 (główny księgowy)

2024.03.15
   
 .....
   
 (rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor
   
 Powiatowego Centrum Oświatowego
   
 w Mogilnie
   

  
 .....
   
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Kwiatkowska

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.



Dane dotyczące gruntów użytkowanych wieczysto oprócz wartości powinny zawierać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, nr działki

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	Mogilno, dz. Nr 1092	X	X	X
1.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5368			5368
	Wartość (zł)	161.040,00			161.040,00
	Lokalizacja i numer działki	Mogilno, dz. Nr 172/6	X	X	X
2.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3030			3030
	Wartość (zł)	90.900,00			90.900,00
	Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
3.	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	Wartość (zł)				
...					
	Ogółem:	251.940,00	0,00	0,00	251.940,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Andrzej.....  
(główny księgowy)

2024.03.15  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Kamieszyn  
Oświatowego Centrum  
Kamieszyn  
Kamieszyn  
mgr Marcin Piszczak  
(Kierownik jednostki)

Sporządził: Kwiatkowska

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.

Umowy dotyczące użytkowania tych środków charakteryzują się tym, że środki trwale użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Dane

do wypełnienia tej pozycji powinny wynikać z ewidencji bilansowej.

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023) – brak danych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2024.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

...  
(kierownik jednostki)

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Męszynie  
mgr Mariusz Pisula

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
mgr Anna Piesielska

Sporządził: Kwiatkowska

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.



Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023) – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
Kierownik

2024.03.15  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik/jednostki)  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mielnie  
**M. P. Szwajc**  
mgr Mariusz Pisula

Sporządził: Kwiatkowska



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).

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Podaje się dane liczbowe według grup należności ujmowanych w aktywach bilansu. Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących.

**Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023)**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				Wykorzystanie (spłata)	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pozostałe należności - odsetki za nieterminową wpłatę (dot. nienależnie otrzymanej kwoty)	63.140,89	0	0	0	0,00	63.140,89
2.	Pozostałe należności - należność główna z tyt. nienależnie otrzymanej przez Firmę Import Partner kwoty	147.344,15	0	0	0	0,00	147.344,15
3.		0	0	0	0	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>210.485,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210.485,04</b>



2024.03.15  
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)  
mgr Anna Okwińska

Sporządził: Kwiatkowska

.....  
Dyrektor  
Kierownik jednostki  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie  
mgr Mariusz Piśta

1.8.

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

W kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się); natomiast w kolumnie „Rozwiązanie w ciągu roku” wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023) – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			zmniejszenia – razem (5 + 6)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.						0,00	0,00	
2.						0,00	0,00	
3.						0,00	0,00	
4.						0,00	0,00	
5.						0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

hpt

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
.....  
*M. Piścis*  
(główny księgowy)

2024.03.15  
  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Argolinie  
*M. Piścis*  
mgr Mariusz Piścis  
(kierownik  
jednostki)

Sporządził: Kwiatkowska

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023) – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		według stanu na:			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	...									0,00	0,00
2.	...									0,00	0,00
3.	...									0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*M. Piścis*  
mgr Anna Grabińska  
(główny księgowy)

2024.03.15  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Argolinie  
*M. Piścis*  
mgr Mariusz Piścis  
(kierownik  
jednostki)

Sporządził: Kwiatkowska



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. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W tej pozycji dodatkowych informacji wykazywane są zobowiązania, które są zabezpieczone na składnikach majątku jednostki: wekslem, hipoteką, zastawem lub zastawem skarbowym, albo oddaniem majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu prawomocnego rozstrzygnięcia sporu przez sąd. Najczęściej zabezpieczone są zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania podatkowe. Informacje podane w tej pozycji mają wskazać na ograniczenia jednostki w dysponowaniu aktywami trwałymi lub obrotowymi i zostają przedstawione w tabeli. W przypadku weksli niezawierających oznaczonej kwoty (in blanco) wskazane jest podanie ich liczby i ogólnej kwoty zobowiązań, z powstaniem których wiązało się wystawienie tych weksli.

Tabela 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023) – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
<b>Ogółem:</b>		0,00	x	0,00

kgd

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY (główny księgowy)

*mgr Anna Kwiatkowska*

Sporządził: Kwiatkowska

2024.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
Dyrektor  
Kierownik Jednostki  
Powiatowego Centrum Oświatowego

*W Mieście*

*M. Piścula*

*mgr Mariusz Piścula*

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.

Jednostka ujawnia informacje o stanie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy w informacji dodatkowej, jeżeli możliwość wypływu środków z tytułu wypełnienia obowiązku nie jest znikoma (tj. gdy jest znaczne). Szczegółowe zasady ujęcia, wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym zobowiązań warunkowych przedstawia KSR nr 6 „Rezerwy i biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe”. W myśl tego standardu, zobowiązanie warunkowe występuje wtedy, gdy powstanie obowiązku wykonania świadczeń, z czym wiąże się prawdopodobny wypływ środków, uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. W przypadku gdy jednostka podlega odpowiedzialności solidarnej ta część obowiązku, która może nie zostać wypelniona przez stronę trzecią, jest traktowana jako zobowiązanie warunkowe. W przypadku gdy spełnienie obowiązku nie jest prawdopodobne (prawdopodobieństwo zaistnienia zdarzenia jest mniejsze od prawdopodobieństwa, że zdarzenie nie nastąpi), jednostka ocenia, czy możliwość nastąpienia wypływu środków jest znikoma, czy też nie. W przypadku odpowiedzi negatywnej (prawdopodobieństwo nie jest znikome), jednostka ujawnia informację o istnieniu zobowiązania warunkowego. W razie odpowiedzi pozytywnej (prawdopodobieństwo jest znikome) nie powstaje obowiązek ujawnienia zobowiązania warunkowego.

Do każdego tego rodzaju zobowiązania warunkowego jednostka podaje krótki opis charakteru zobowiązania warunkowego oraz ujawnia:

- szacunkową kwotę jego skutków finansowych,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwość uzyskania zwrotów.

Jeżeli rezerwa i zobowiązanie warunkowe wynikają z tych samych okoliczności, jednostka ujawnia informacje w sposób odzwierciedlający powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym.

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:


- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,



- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe,
  - ustania obecnego lub możliwego obowiązku.
- Jeżeli jakakolwiek z wymaganých informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względów praktycznych okazał się to niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej. Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe należy przedstawić w tabeli.

Tabela 12. Łączna kwota 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) na dzień bilansowy  
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023) – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
<b>Ogółem:</b>		<b>0,00</b>	Dyrektor X	<b>0,00</b>


  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*mgr Artur Ciesielski*  
 (główny księgowy)

2024.03.15  
 (rok, miesiąc, dzień)


  
**Powiatowego Centrum Oświatowego**  
*mgr Mariusz Piwka*  
 (Kierownik jednostki)

Sporządził: Kwiatkowska

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.**

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, jednostka może dokonywać czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (art. 39 ustawy o rachunkowości) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (art. 41 ustawy o rachunkowości). Jeżeli w ocenie jednostki kwoty dokonywanych rozliczeń międzyokresowych są istotne, to w tej pozycji informacji należy zaprezentować je w formie zestawienia w przykładowej tabeli.

Tabela 13. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023) – nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>			
1.			
1.1.			
1.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:</b>	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>			
2.			
2.1.			
2.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:</b>	0,00	0,00

<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>	
3.	
3.1.	
3.2.	
...	
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	
	0,00
4.	
<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>	
4.1.	
4.2.	
...	
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	
	0,00
	0,00

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr *M*  
(główny księgowy)

2024.03.15  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Powiatowego Centrum Oświatowego  
w Mogilnie  
**M. Pisuła**  
mgr Mariusz Pisuła  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Kwiatkowska



1.14. Łączna kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Tabela 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 – 31.12.2023)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów na roboty drogowe	307.841,10	919.242,65	0	0
2.					
	<b>Ogółem:</b>	<b>307.841,10</b>	<b>919.242,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

CIEŹMIANY KSIĘGOWY

ul. Wolności 10, 25-100 Kielce

.....

2024.03.15  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Powiatowego Centrum Oświatowego

w Mogilnie

mgr Mariusz Piastka

(kierownik jednostki)

Sporządził:  
Kwiatkowska

1.15. **Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.**

Ujmuje się w tej pozycji ogólne kwoty wynagrodzeń brutto wypłaconych w ciągu roku obrotowego za pracę w poszczególnych jednostkach łącznie z nagrodami jubileuszowymi, odprawami itp., tj. kwoty stanowiące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych wraz z pochodnymi od tych wynagrodzeń. Dane należy przedstawić w formie tabeli.

**Wynagrodzenia pracownicze**

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	Składki na ubezpieczenie społeczne	Fundusz Pracy
1.	Nagrody jubileuszowe	92.533,20	-	-
2.	Świadczenia urlopowe	0	-	-
3.	Odprawy emerytalne	0	-	-
4.	Odprawy rentowe	0	-	-
5.	Ekwiwalenty za urlop	0	0	0
6.	Odprawy pośmiertne	0	-	-
<b>Ogółem</b>		<b>92.533,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1.16. **Inne informacje.**

Brak danych

2.

2.1. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów należy wykazać według poszczególnych rodzajów zapasów.

42

Brak danych

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L p.	Wyszczególnienie według rodzajów zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku
1.					
2.					
Ogółem		0	0	0	0

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.

Pozycja ta wystąpi w jednostkach, które we własnym zakresie wytwarzają środki trwałe. Informacje dotyczące tej pozycji należy przedstawić w tabelce.

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
		Ogółem	odsetki	w tym: różnice kursowe
1.				
2.				
3.				
4.				
Razem		0	0	0

Nie dotyczy



2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. Przekładem dochodu incydentalnego może być: dochód z tytułu sprzedaży złomu, kary umowne, kwota zatrzymanego wadium, środki uzyskane z gwarancji finansowych wynikających z umowy zawartej z wykonawcą (tzw. Środki uzyskane z realizacji gwarancji należytego wykonania umowy). Natomiast przychody i koszty o wartości nadzwyczajnej powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>Przychody</b>	<b>1.533,79</b>	<b>21.592,04</b>
Przychody o nadzwyczajnej wartości		
Przychody, które wystąpiły incydentalnie	1.533,79	21.592,04
<b>Koszty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Koszty o nadzwyczajnej wartości		
Koszty, które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Jednostka posiada grunty otrzymane w trwałe zarząd, ujęte na koncie pozabilansowym 011-00 w kwocie 251.940,00.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Brak danych

