


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Jednostek Budżetowych ul. Armii Krajowej 8a 09-200 Sierpc	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sierpeckiego
Numer identyfikacyjny REGON 000744114		Wysłać bez pisma przewodniego 16160E8A725783F9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-91 857,57	-135 913,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 272 132,67	1 340 804,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 363 990,24	-1 476 717,55
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 363 990,24	-1 476 717,55
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	0,00	0,00	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	141 638,98	189 448,44
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	141 638,98	189 448,44
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 049,00	7 336,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 936,77	74 336,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 871,80	54 240,59

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Janzewska

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

16160E8A725783F9

DYREKTOR

Powiatowego Zespołu Jednostek Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	49 781,41	53 535,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	49 781,41	53 535,01	D.II.8 Fundusze specjalne	49 781,41	53 535,01
B.I.1 Materiały, części	49 781,41	53 535,01	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 781,41	53 535,01
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	40 755,00	52 185,00			
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	40 755,00	52 185,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 026,41	1 350,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 026,41	1 350,01			
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 Jadwiga Jarzłowska

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

16160E8A725783F9

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	49 781,41	53 535,01	Suma pasywów	49 781,41	53 535,01

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jędrzejewska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

16160E8A725783F9

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu

mgr Maria Witte

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jarzębowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

16160E8A725783F9

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Jednostek Budżetowych ul. Armii Krajowej 8a 09-200 Sierpc	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
Numer identyfikacyjny REGON 000744114		Wysłać bez pisma przewodniego D0C4AF27775372C7 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
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	1 364 098,09	1 482 577,24	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	22 554,38	20 899,00	
B.III. Usługi obce	39 449,29	56 627,57	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 085 508,92	1 153 980,09	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	215 753,50	250 168,58	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	832,00	902,00	
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	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 364 098,09	-1 482 577,24	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	

mgr Jadwiga Jareborska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

mgr Małgorzata Witte
DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-1 364 098,09	-1 482 577,24
G.	Przychody finansowe	107,85	5 859,69	
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	107,85	5 859,69	
G.III.	Inne	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-1 363 990,24	-1 476 717,55
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)		-1 363 990,24	-1 476 717,55

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jurek
główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jarzębowska

główny księgowy


2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowy Zespół Jednostek Budżetowych ul. Armii Krajowej 8a 09-200 Sierpc	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Sierpeckiego	
Numer identyfikacyjny REGON 000744114		Wysłać bez pisma przewodniego 8152166BA2A97720 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 136 446,12	1 272 132,67	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 398 456,12	1 438 521,38	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 398 456,12	1 438 521,38	
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	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)	1 262 769,57	1 369 849,93	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 262 661,72	1 363 990,24	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	107,85	5 859,69	
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)	1 272 132,67	1 340 804,12	

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jarzemska
główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu

mgr Maria Witte

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-1 363 990,24	-1 476 717,55
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 363 990,24	-1 363 990,24	-1 476 717,55
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-91 857,57	-91 857,57	-135 913,43

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jarzębowska

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR:
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

kierownik jednostki

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jarzebowska
główny księgowy

2023-03-30
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu

mgr Maria Witte
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowy Zespół Jednostek Budżetowych
1.2	siedzibę jednostki
	Sierpc
1.3	adres jednostki
	ul. Armii Krajowej 8a
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wspólna obsługa administracyjno - finansowa i organizacyjna dla szkół i placówek oświatowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	(01.01.2022 – 31.12.2022)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Amortyzacja naliczona jednorazowo za cały rok.
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
	Przedstawiono w tabeli – główne składniki aktywów trwałych
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak danych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
	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.
	brak danych
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa 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	kwotą 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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącną 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 zobowiązań
	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
	Nie dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.344.570,25 zł
1.16	inne informacje

	Nie dotyczy
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 występuje
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informacje o kwotach 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 finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jacekówna

27.03.2025

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Jerpku

mgr Maria Wille

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

PZIB

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia 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	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	prze- szenie		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Grunty																			
2	Budynki, lokale i bińki inż. lądowej i wodnej																			
3	Urządzenia techniczne i maszyny																			
4	Środki transportu																			
5	Inne środki trwałe																			
6	Pozostałe środki trwałe O13	106 424,04						3 420,09		3 420,09	103 003,95	106 424,04					3 420,09	103 003,95		
7	Wartości niematerialne i prawne O20	26 335,57									26 335,57	26 335,57						26 335,57		

27.03.2023 rok

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Janowska

DYREKTOR
Powiatowego Zespołu Jednostek
Budżetowych w Sierpcu
mgr Maria Witte

