


|   |  |  |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b><br>ul. Armii Krajowej 1<br>09-200 Sierpc | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Zarząd Powiatu Sierpeckiego  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000201230</b>   |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>26CA684A9A07996F<br> |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 738 398,26            | 710 203,10          | A Fundusz   | 262 362,69            | 249 363,22          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 5 874 858,45          | 6 524 225,37        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 738 398,26            | 710 203,10          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -5 612 495,76         | -6 274 862,15       |
| A.II.1 Środki trwałe   | 659 678,26            | 631 483,10          | A.II.1 Zysk netto (+)   | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty  | 15 409,02             | 15 409,02           | A.II.2 Strata netto (-)   | -5 612 495,76         | -6 274 862,15       |
| 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   | 643 090,99            | 616 074,08          | 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  | 1 178,25              | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 595 619,20            | 577 059,18          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 78 720,00             | 78 720,00           | 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                                   | 595 619,20            | 577 059,18          |
| 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                                  | 26 590,00             | 34 960,00           |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 254 901,07            | 212 135,51          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 218 809,24            | 229 735,58          |

Główny Księgowy

mgr Jadwiga Jarzłowska

(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

mgr Małgorzata Witte

(kierownik jednostki)

|  |            |            |  |           |           |
|--|------------|------------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00       | 0,00       | D.II.5 Pozostałe zobowiązania  | 3 701,91  | 3 883,02  |
| 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 dochodów budżetowych  | 119 583,63 | 116 219,30 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00      | 0,00      |
| B.I Zapasy   | 10 457,59  | 2 090,29   | D.II.8 Fundusze specjalne  | 91 616,98 | 96 345,07 |
| B.I.1 Materiały  | 10 457,59  | 2 090,29   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 91 616,98 | 96 345,07 |
| 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  | 97 991,22  | 104 566,10 |  |           |           |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług  | 17 591,22  | 17 866,10  |  |           |           |
| 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  | 80 400,00  | 86 700,00  |  |           |           |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |  |           |           |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 11 134,82  | 9 562,91   |  |           |           |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00       | 0,00       |  |           |           |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 11 134,82  | 9 562,91   |  |           |           |
| 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 Jarzębowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

26CA684A9A07996F

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

mgr Marta Witte

(kierownik jednostki)

|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00              |                     |                   |                   |
|                                 |                   |                   |                     |                   |                   |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>857 981,89</b> | <b>826 422,40</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>857 981,89</b> | <b>826 422,40</b> |

*Główny Księgowy*

*mgr Jadwiga Jarzębowska*  
(główny księgowy)

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Maria Witte*

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

*mgr Jadwiga Jurzembaska*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

26CA684A9A07996F

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Marta Witte*

(kierownik jednostki)

|  |   |  |                                  |
|--|---|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy<br>ul. Armii Krajowej 1<br>09-200 Sierpc | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2022 r. | Adresat:<br>Zarząd Powiatu Sierpeckiego  |                                  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>000201230   |   | Wysłać bez pisma przewodniego<br>87624FCEFD07C3B0<br> |                                  |
|  |   | Stan na koniec<br>roku poprzedniego  | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej  | 83 148,00   | 101 926,00   |                                  |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej  | 0,00  | 0,00   |                                  |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 83 148,00   | 101 926,00   |                                  |
| 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   | 5 696 261,85  | 6 398 389,50   |                                  |
| B.I. Amortyzacja   | 54 069,41   | 28 195,16  |                                  |
| B.II. Zużycie materiałów i energii   | 268 751,06  | 377 487,32   |                                  |
| B.III. Usługi obce   | 56 968,28   | 78 436,72  |                                  |
| B.IV. Podatki i opłaty   | 0,00  | 200,00   |                                  |
| B.V. Wynagrodzenia   | 4 287 903,01  | 4 776 072,83   |                                  |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 1 012 773,07  | 1 119 796,17   |                                  |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 15 797,02   | 18 201,30  |                                  |
| 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)  | -5 613 113,85   | -6 296 463,50  |                                  |
| 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. <i>Główne przychody operacyjne</i>  | 0,00  | 0,00   |                                  |

*mgr Jadwiga Jarzebowska*  
główny księgowy

2023-03-30  
rok, miesiąc, dzień

*mgr Marta Witte*  
Dyrektor Powiatowego Zespołu Jednostek Budżetowych w Sierpcu  
kierownik jednostki

|        |  |        |               |               |
|--------|--|--------|---------------|---------------|
| E.     | Pozostałe koszty operacyjne  |        | 0,00          | 3,92          |
| 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          | 3,92          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D + E)   |        | -5 613 113,85 | -6 296 467,42 |
| G.     | Przychody finansowe  | 618,09 | 21 605,27     |               |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach  |        | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki  | 618,09 | 21 605,27     |               |
| 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)   |        | -5 612 495,76 | -6 274 862,15 |
| 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)  |        | -5 612 495,76 | -6 274 862,15 |

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

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

*mgr Jadwiga Jarzembowska*  
główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Maria Witte*

kierownik jednostki





|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy<br>ul. Armii Krajowej 1<br>09-200 Sierpc                      | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat:<br>Zarząd Powiatu Sierpeckiego  |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000201230</b>   | sporządzone<br>na dzień 31-12-2022 r.  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>E2BF3777F6B8153C<br> |  |
|   | Stan na koniec roku poprzedniego       | Stan na koniec roku bieżącego  |  |
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | 5 217 136,31                           | 5 874 858,45   |  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)  | 5 695 718,16                           | 6 385 119,07   |  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00                                   | 0,00   |  |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 5 695 718,16                           | 6 385 119,07   |  |
| 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)   | 5 037 996,02                           | 5 735 752,15   |  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły  | 4 961 192,10                           | 5 612 495,76   |  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 76 803,92                              | 123 256,39   |  |
| 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   |  |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | 5 874 858,45                           | 6 524 225,37   |  |

Główny Księgowy  
 mgr Jadwiga Jarzębowska  
 główny księgowy

2023-03-30  
 rok, miesiąc, dzień

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

|        |  |               |               |               |               |
|--------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) |               |               | -5 612 495,76 | -6 274 862,15 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -5 612 495,76 | -6 274 862,15 | -5 612 495,76 | -6 274 862,15 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                |               | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 262 362,69    | 249 363,22    | 262 362,69    | 249 363,22    |
|        |  |               |               |               |               |

*Główny Księgowy*

*mgr Jadwiga Jarzębowska*

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Maria Witte*

kierownik jednostki

Główny Księgowy

*mgr Jadwiga Jarzębowska*

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Maria Witte*

kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

|           |  |
|-----------|--|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.        |  |
| 1.1       | nazwę jednostki  |
|           | <b>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy</b>   |
| 1.2       | siedzibę jednostki   |
|           | Sierpc   |
| 1.3       | adres jednostki  |
|           | ul. Armii Krajowej 1   |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|           | Nauczanie, wychowanie, rewalidacja dzieci i młodzieży z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego.  |
| 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 zarządzające samodzielnie sprawozdania finansowe  |
|           | nie dotyczy  |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji)   |
|           | Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości.<br>Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego:<br>1. Inwentaryzacja drogą spisu z natury polegająca na fizycznym przeliczeniu i |

|            |   |
|------------|---|
|            | <p>spisaniu składników majątku, wycenie tych ilości, porównaniu wartości z danymi ksiąg rachunkowych oraz rozliczeniu różnic.</p> <p>Spis z natury obejmuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-aktywa pieniężne zgromadzone w kasie -na ostatni dzień każdego roku obrotowego,</li> <li>-ręczowe składniki aktywów obrotowych ( np. materiały w magazynach przeznaczone do zużycia)-raz w roku – w dowolnym dniu danego roku obrotowego, -środki trwałe i wartości niematerialne i prawne- raz w ciągu czterech lat- w dowolnym dniu roku.</li> </ul> <p>2.Inwentaryzacja drogą „potwierdzenia sald” polega na otrzymaniu od banków i uzyskaniu od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości wykazanego w księgach rachunkowych jednostki stanu tych aktywów oraz wyjaśnieniu i rozliczeniu ewentualnych różnic. Drogą uzgodnienia sald z bankami, odbiorcami przeprowadza się inwentaryzację:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych-na ostatni dzień roku obrotowego,</li> <li>-aktywów finansowych przechowywanych przez te jednostki - na ostatni dzień roku obrotowego,</li> <li>-należności - na ostatni dzień roku obrotowego.</li> </ul> <p>3.Inwentaryzacja drogą „weryfikacji” polega na porównaniu danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami, stanowiącymi podstawę zapisów na danym koncie i weryfikacji tych składników. Tą drogą weryfikuje się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-środki trwałe do których dostęp jest utrudniony - na ostatni dzień roku obrotowego, -grunty - na ostatni dzień roku obrotowego,</li> <li>-należności sporne i wątpliwe - na ostatni dzień roku obrotowego,</li> <li>-należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych - na ostatni dzień roku obrotowego,</li> <li>-należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych - na ostatni dzień roku obrotowego.</li> </ul> |
| 5          | inne informacje   |
|            | nie dotyczy   |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności</b>  |
| 1.         |   |

|     |   |
|-----|---|
| 1.1 | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|     | 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 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń   |
|      | nie dotyczy  |
| 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 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 | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  |



|      |  |
|------|--|
|      | nie dotyczy  |
| 1.15 | Kwotę wyplaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze   |
|      | 5.707.482,44zł   |
| 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   |

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu

*mgr Marta Witte*

27.03.2023

*mgr Jadwiga Janeczko*

( główny księgowy )

( rok, miesiąc, dzień )

( kierownik jednostki )

Główne składniki aktywów trwałych SOSW

| 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 | przeemiszczenie |   | 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  | 15 409,02   |                                  |           |                 | -   |                                   |            |      | -   | 15 409,02  |  |                                     |                             |      | -                                       |                        |   | 15 409,02                               | 15 409,02  |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inż. Lądowej i wodnej                   | 1 080 676,59  |                                  |           |                 | -   |                                   |            |      | -   | 1 080 676,59   | 437 585,60                                   | 27 016,91                           |                             |      | 27 016,91                               |                        | 464 602,51  | 643 090,99                              | 616 074,08 |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                   |   |                                  |           |                 | -   |                                   |            |      | -   |  |  |                                     |                             |      | -                                       |                        |   |   |            |
| 4   | Środki transportu   | 138 990,00  |                                  |           |                 | -   |                                   |            |      | -   | 138 990,00   | 138 990,00                                   |                                     |                             |      | -                                       |                        | 138 990,00  |   |            |
| 5   | Inne środki trwałe  | 64 062,55   |                                  |           |                 | -   |                                   |            |      | -   | 64 062,55  | 62 884,30                                    | 1 178,25                            |                             |      | 1 178,25                                |                        | 64 062,55   | 1 178,25                                |            |
| 6   | Pozostałe środki trwałe 013-014                                   | 895 712,80  | 103 332,06                       |           |                 | 103 332,06                                      | 76 387,78                         |            |      | 76 387,78   | 922 657,08   | 895 712,80                                   |                                     | 103 332,06                  |      | 103 332,06                              | 76 387,78              | 922 657,08  |   |            |
| 7   | Wartości niematerialne i prawne 020                               | 14 957,95   | 989,10                           |           |                 | 989,10  |                                   |            |      | -   | 15 947,05  | 14 957,95                                    |                                     | 989,10                      |      | 989,10                                  |                        | 15 947,05   |   |            |

27.03.2023

Główny Księgowy  
mgr Jadwiga Jankowska

DYREKTOR  
Powiatowego Zespołu Jednostek  
Budżetowych w Sierpcu  
mgr Marta Witte