


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku ul. Poczтовая 16b 89-410 Więcbork	<p style="text-align: center;">BILANS jednostki budżetowej</p> <p style="text-align: center;">POWIATOWE Krajeńskie</p> <p style="text-align: center;">wpł.dz. 30.03.2022</p> <p style="text-align: center;">Il. zał. L. Dz. ... 39/10</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>	Adresat: Powiat Sępoleński
Numer identyfikacyjny REGON 000333368		Wysłać bez pisma przewodniego E08109351A1B0C58 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	903 442,66	919 995,33	A Fundusz	707 132,53	675 786,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 446 912,16	5 867 016,19
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	903 442,66	919 995,33	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 739 779,63	-5 191 230,16
A.II.1 Środki trwałe	903 442,66	919 995,33	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 739 779,63	-5 191 230,16
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	865 286,21	888 157,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	38 156,45	31 837,95	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	1 251 004,01	423 442,30
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	396 105,04	423 398,88
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9,45	8 578,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 543,86	24 797,37
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 883,59	92 245,88
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	148 241,84	153 283,81

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Marika Domagała
(główny księgowy)
Marika Domagała

SJO BeSTia

STAROSTA SĘPOLEŃSKI
[Signature]
2022-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
E08109351A1B0C58

DYREKTOR
[Signature]
mgr Sławomir Kulpiński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	304,91	1 505,43
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	1 054 693,88	179 233,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	48 483,88	33 401,60	D.II.8 Fundusze specjalne	146 121,39	142 988,27
B.I.1 Materiały	48 483,88	33 401,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	146 121,39	142 988,27
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	854 898,97	43,42
B.II Należności krótkoterminowe	65 753,12	94 618,19			
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	65 753,12	94 618,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	940 456,88	51 213,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	940 456,88	51 213,21			
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			

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Płodówek Gwieździstych
 25-100 Płock, ul. Gwieździsta 1
 Mariika Domagała
 (główny księgowy)

STAROSTA: SETOLEŃSKI

Jarosław Setoleński

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

E08109351A1B0C58

DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpiński

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 958 136,54	1 099 228,33	Suma pasywów	1 958 136,54	1 099 228,33

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Placówek Oświatowych
 Powiatu Sępoleńskiego

Marika Domagala
 Marika Domagala

(główny księgowy)

STAROSTA SEPOLEŃSKI

Jarostaw Ladych
 Jarostaw Ladych

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

E08109351A1B0C58

DYREKTOR

mgr Sławomir Kułpiński
 mgr Sławomir Kułpiński

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B.II.4	Pozostałe należności	W bilansie za rok 2021 ujęte zostały wzajemne rozliczenia między jednostkami. Dotyczą one obustronnie wymienionych not z naliczonymi kwotami dodatkowego wynagrodzenia rocznego "13" z tytułu proporcjonalnie ponoszonych w ciągu roku budżetowego kosztów na opłacenie stawek na uzupełnienie etatu nauczyciela zgodnie z art. 22KN i tak: pozycja bilansowa AKTYWA B.II.4 nota wystawiona przez CKZiU dla LOS N-094/2021/CKZiU 194,60 zł, dla LOW N-095/2021/CKZiU 64,87 zł, dla CADD N-096/20201/CKZiU 565,93 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sępoleńskiego

Domagała
Marika Domagała

Marika Domagała
(główny księgowy)

STAROSTA SEPOLEŃSKI

Jarosław Ładych
Jarosław Ładych

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)


E08109351A1B0C58

DYREKTOR


mgr Sławomir Kulpinski
mgr Sławomir Kulpinski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku ul. Pocztowa 16b 89-410 Więcbork	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) w Powiecie Kmiejskim w dn. 30.03.2022 II. z. p. L. Dz. 3040 sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Sępoleński
Numer identyfikacyjny REGON 000333368		Wysłać bez pisma przewodniego 0097D32E21A5D10E 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	429 423,19	217 748,83
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	429 423,19	217 748,83
B. Koszty działalności operacyjnej	5 186 062,10	5 406 087,96
B.I. Amortyzacja	58 723,20	57 238,22
B.II. Zużycie materiałów i energii	368 489,77	437 106,04
B.III. Usługi obce	754 536,81	806 489,40
B.IV. Podatki i opłaty	5 527,00	4 872,00
B.V. Wynagrodzenia	3 174 796,01	3 276 231,37
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	735 169,85	764 814,44
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 019,46	10 131,91
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	49 800,00	49 204,58
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 756 638,91	-5 188 339,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 347,02	869,15
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	14 347,02	869,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	3 799,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Marika Domagała
 Biuro ds. Księgowości Finansowej
 główny księgowy
 Powiat Sępoleński


2022-03-25
 rok, miesiąc, dzień

0097D32E21A5D10E
STAROSTA SĘPOLEŃSKI

 Jarosław Tadych

DYREKTOR

 mgr Sławomir Sulajski
 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	3 799,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 742 291,89	-5 191 268,98
G.	Przychody finansowe	2 512,26	589,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 512,26	589,45
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	550,63
H.I.	Odsetki	0,00	550,63
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 739 779,63	-5 191 230,16
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)	-4 739 779,63	-5 191 230,16

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sępoleńskiego

Domagała
Marika Domagała
główny księgowy

STAROSTA SEPOLEŃSKI

Jarostaw Tadych
Jarostaw Tadych

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

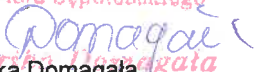
DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpinski
mgr Sławomir Kulpinski

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sępoleńskiego


Marika Domagała
główny księgowy

STAROSTA SEPOLEŃSKI



Jarosław Tadych

2022-03-25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Sławomir Kulpinski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku ul. Pocztowa 16b 89-410 Więcbork	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Powiat Sępoleński
Numer identyfikacyjny REGON 000333368	sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 416948B008498743 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 150 302,89	5 446 912,16
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 122 579,54	5 376 951,42
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 122 579,54	5 376 951,42
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)	4 817 199,71	4 956 847,39
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 368 577,38	4 739 779,63
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	448 622,33	217 067,76
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)	5 446 912,16	5 867 016,19

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Marika Domagała
 główny księgowy
 Marika Domagała

2022-03-25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 mgr Sławomir Kulpiński
 kierownik jednostki

STAROSTA SĘPOLEŃSKI
 416948B008498743

Jarosław Tadych

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 739 779,63	-5 191 230,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 739 779,63	-5 191 230,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	707 132,53	675 786,03

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
 Placówek Oświatowych
 Powiatu Sepeleńskiego
 Marika Domagała
 główny księgowy
Marika Domagała

STAROSTA SEPELEŃSKI

Jarosław Tadych
2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpinski

kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sępoleńskiego


Marika Domagała
główny księgowy

STAROSTA SEPOLEŃSKI


Jarosław Tadych


2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR



mgr Sławomir Kulpinski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku ul. Poczтовая 16b 89-410 Więcbork	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' w Sprawozdaniu Krajowym wpl.dn. 30.03.2022 II. zał. ... L. Dz. 3340 sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Sępoleński
Numer identyfikacyjny REGON 000333368		78C7F0B1303BBE6C 

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

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Biura ds. Współpracy z Olsztynem Finansowej
 Marika Domagała
 (główny księgowy)

 Marika Domagała
 SJO BeStia

2022.03.25
 rok mies. dzień
STAROSTA SĘPOLEŃSKI

 Jarosław Tadyca
 78C7F0B1303BBE6C

DYREKTOR

 mgr Sławomir Kulpinski
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sępólno-Kulpińskiego
Marika Domagała
(główny księgowy)
Marika Domagała

2022.03.25

rok: mies.: dzień: **SĘPÓLNO-KULPIŃSKI**

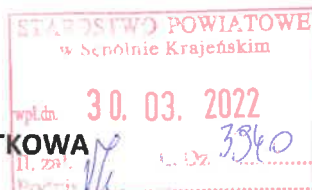
Jarosław Tadych

78C7F0B1303BBE6C

DYREKTOR

mgr Sławomir Kulpinski

(kierownik jednostki)



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego W WIĘCBORKU
1.2	siedzibę jednostki WIĘCBORK
1.3	adres jednostki UL. POCZTOWA 14B, 89-410 WIĘCBORK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiot działalności i kompetencje określa art. 7 ust.1-2 ustawy o systemie oświaty (Dz.U. z 2004 r., Nr 256, poz. 2572 ze zm.) oraz statut jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 R.- 31.12.2021 R.
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>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 2017r. 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>2.</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 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>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none">1) książki i inne zbiory biblioteczne;2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;3) odzież i umundurowanie;4) meble i dywany;5) 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. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg6) stawki dla licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 50%);7) dla licencji na wyświetlanie filmów oraz na emisję programów radiowych i telewizyjnych – 24 miesiące (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 50%);

	<p>8) dla poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych – 12 miesięcy; 9) dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy (maksymalna roczna stawka amortyzacji to 20%).</p> <p>c) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania;</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
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 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
	Odp. Tab. 1.1
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
	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
	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)
	Odp. Tab. 1.7
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 lat 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.	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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: a) ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 933,52 zł b) nagrody jubileuszowe – 35 466,24 zł c) odprawa emerytalna –
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	BRAK
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	BRAK
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu a wykonania planu dochodów budżetowych
	BRAK DANYCH
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura Gł. Księg. i Obsługi Finansowej
Pracownia Obsługi
Powiatu Sępoleńskiego
Domagała
Marika Domagała

STAROSTA SEPOLEŃSKI
Jarosław Tadych
Jarosław Tadych
2022-03-25

DYREKTOR
mgr Sławomir Kulpinski
mgr Sławomir Kulpinski

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Do załącznika nr 12 poz. 1.1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE									
2.	ŚRODKI TRWAŁE									
1)	Grunty									
2)	Budynki i lokale	2 005 761,31 zł		73 790,89 zł		73 790,89 zł				
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 028,12 zł								
4)	Kotły i maszyny energetyczne	88 338,63 zł								
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 399,00 zł								
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne									
7)	Urządzenia techniczne	15 785,29 zł								
8)	Środki transportu	39 000,00 zł								
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane									
RAZEM:		2 185 312,35 zł		73 790,89 zł		73 790,89 zł				

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	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2 079 552,20 zł	1 166 849,10 zł		50 144,04 zł		50 144,04 zł		1 216 993,14 zł	838 912,21 zł	862 559,06 zł
31 028,12 zł	4 654,12 zł		775,68 zł		775,68 zł		5 429,80 zł	26 374,00 zł	25 598,32 zł
88 338,63 zł	50 316,96zł		6 183,72 zł		6 183,72 zł		56 500,68 zł	38 021,67 zł	31 837,95 zł
5 399,00 zł	5 264,22 zł		134,78 zł		134,78 zł		5 399,00 zł	134,78 zł	
15 785,29 zł	15 785,29 zł						15 785,29 zł		
39 000,00 zł	39 000,00zł						39 000,00zł		
2 259 103,24 zł	1 281 869,69 zł		57 238,22 zł		57 238,22 zł		1 339 107,91 zł	903 442,66 zł	919 995,33 zł

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Do załącznika nr 12 poz. 1.4

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Do załącznika nr 12 poz. 1.5

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Do załącznika nr 12 poz. 1.7

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	miany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności krótkoterminowe		4 349,63 zł			4 349,63 zł
2.						

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, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust.1 pkt4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Biura ds. Wspólnej Obsługi Finansowej
Placówek Oświatowych
Powiatu Sepoleńskiego
Domagala
Marta Domagala

DYREKTOR
Kulpinski
mgr Sławomir Kulpinski