

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. IRENY SENDEROWEJ ul. Warszawska 52 82-100 Nowy Dwór Gdański	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: ZARZĄD POWIATU W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM
Numer identyfikacyjny REGON 170241022	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 914 441,94	5 981 310,88	A Fundusz	5 509 733,15	5 360 670,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 073 232,98	13 735 675,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 914 441,94	5 981 310,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 563 499,83	-8 375 005,36
A.II.1 Środki trwałe	5 909 275,94	5 976 144,88	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 563 499,83	-8 375 005,36
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 536 814,29	5 459 608,77	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	372 461,65	320 945,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	195 590,50	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	545 963,66	774 412,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 166,00	5 166,00	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	545 963,66	774 412,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 425,94	35 922,67
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 593,00	20 816,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 814,08	184 778,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	372 172,76	422 726,25

Zastępca Skarbnika

24

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

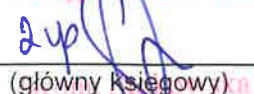
STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	648,27	5 912,41
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	462,00
B Aktywa obrotowe	141 254,87	153 772,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	14 462,47	6 372,42	D.II.8 Fundusze specjalne	89 309,61	103 794,83
B.I.1 Materiały	14 462,47	6 372,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89 309,61	103 794,83
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	100 166,63	92 692,18			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	722,92	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	397,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 506,77	584,74			
B.II.4 Pozostałe należności	96 539,94	92 107,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 609,61	46 246,83			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	23 609,61	46 246,83			
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			

Zastępca Skarbnika


(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

STATYSTA



(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 016,16	8 460,82			
Suma aktywów	6 055 696,81	6 135 083,13	Suma pasywów	6 055 696,81	6 135 083,13

Zastępca Skarbnika
 240
 Iwona Siskowska

(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Zastępca Skarbnika

24

Iwona Stokowska

(główny księgowy)

BeSTia

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Janusz...

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO- WYCHOWAWCZY IM. IRENY SENDEROWEJ ul. Warszawska 52 82-100 Nowy Dwór Gdański	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: ZARZĄD POWIATU W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM	
Numer identyfikacyjny REGON 170241022		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	85 562,00	110 488,39	
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	85 562,00	110 488,39	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 725 406,31	8 723 689,05	
B.I. Amortyzacja	238 621,55	247 466,05	
B.II. Zużycie materiałów i energii	721 631,96	621 297,62	
B.III. Usługi obce	185 913,22	103 223,57	
B.IV. Podatki i opłaty	2 885,37	5 263,50	
B.V. Wynagrodzenia	5 271 088,71	6 203 062,78	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 291 802,60	1 478 158,60	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 462,90	14 591,93	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	50 625,00	
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)	-7 639 844,31	-8 613 200,66	
D. Pozostałe przychody operacyjne	78 244,65	239 310,51	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	78 244,65	239 310,51	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 030,77	1 596,38	

Zastępca korbnika
 gwłówny księgowy
 Iwona Stokowska

2024-03-28
 rok, miesiąc, dzień

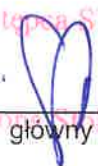
STAROSTA

Jacek G...
 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	2 030,77	1 596,38
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 563 630,43	-8 375 486,53
G.	Przychody finansowe	824,09	4 035,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	824,09	4 035,04
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	693,49	3 553,87
H.I.	Odsetki	693,49	3 553,87
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 563 499,83	-8 375 005,36
J.	Podatek dochodowy	0,00	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 563 499,83	-8 375 005,36

Zastępca Skarbnika

24



główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA



Jacek G... ..

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastępca Skarbnika
24
Iwona Stokowska
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Jacek Gross
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. IRENY SENDLEROWEJ ul. Warszawska 52 82-100 Nowy Dwór Gdański			ZARZĄD POWIATU W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
170241022				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 688 495,81	13 073 232,98
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 551 318,54	8 627 813,47
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		7 551 318,54	8 307 999,56
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	194 334,99
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	125 478,92
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 166 581,37	7 965 370,58
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 982 191,83	7 563 499,83
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		184 389,54	207 535,76
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	194 334,99
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)		13 073 232,98	13 735 675,87

Zastępca Skarbnika

główny księgowy

Iwona Stokowska

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

Jacek Grass

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 563 499,83	-8 375 005,36
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 563 499,83	-8 375 005,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 509 733,15	5 360 670,51

Zastępca Skarbnika

[Signature]

główny księgowy

Wojciech Krowczyński

STAROSTA

[Signature]
Jacek Gross

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Zastępcza Skarbnika
240
Iwona Słokowska

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Jacek Gross

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY
1.2	siedzibę jednostki
	UL. WARSZAWSKA 52, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.3	adres jednostki
	UL. WARSZAWSKA 52, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	DZIAŁALNOŚĆ OŚWIATOWA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>i. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. AKTYWA I PASywa SOW WYCENIA SIĘ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI ORAZ PRZEPISACH SZCZEGÓLNYCH WYDANYCH NA PODSĄTWE USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH. 2. AKTYWA I PASywa WYCENIA SIĘ NIE RZADZIEJ NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY W SPOŚÓB NASTĘPUJĄCY: <ol style="list-style-type: none"> A. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE – ZAKUPIONE, KOMPLETNE I ZDATNE DO UŻYTKU – WEDŁUG CEN NABYCIA; WYTWORZONE WE WŁASNYM ZAKRESIE- WEDŁUG KOSZTÓW WYTWORZENIA LUB WARTOŚCI PRZESZACOWANEJ (PO AKTUALIZACJI WYCENY ŚRODKÓW TRWAŁYCH), POMNIEJSZONYCH O ODPISY UMORZENIOWE, A W PRZYPADKU GDY NIE ZACHODZĄ WW. PRZESŁANKI, W NASTĘPUJĄCY SPOŚÓB: <ul style="list-style-type: none"> - OTRZYMANE NIEDOPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE OD SKARBUR PAŃSTWA LUB JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI OKREŚLONEJ W DECYZJI O PRZEKAZANIU, A W PRZYPADKU OKREŚLENIA W DECYZJI WARTOŚCI UMORZENIA, WYKAZUJE SIĘ JE NA KONCIE „071” LUB „072” - OTRZYMANE NIEDOPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE OD PRZEDSIĘBIORCÓW ORAZ OD OSÓB FIZYCZNYCH WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI RYNKOWEJ 9GODZIEWEJ Z DNIA NABYCIA, Z UWZGLĘDNIENIEM STOPNIA ICH DOTYCHCZASOWEGO ZUŻYCIA LUB WEDŁUG WARTOŚCI NIŻSZEJ, OKREŚLONEJ W UMOWIE; - JEŻELI W DECYZJI, O KTOREJ MOWA W PPKT. PIERWSZYM LUB W UMOWIE, O KTOREJ MOWA W PPKT. DRUGIM NIE OKREŚLONO WARTOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO LUB POZOSTAŁEGO ŚRODKA TRWAŁEGO, DOKONUJE SIĘ JEGO WYCENY WEDŁUG CEN SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU Z UWZGLĘDNIENIEM STANU KOMISJA JEGO ZUŻYCIA; WYCENY NIERUCHOMOŚCI DOKONUJE RZECZOZNAWCA MAJĄTKOWY, NATOMIAST WYCENY INNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU DOKONUJE RZECZOZNAWCA LUB KOMISJA W SKŁADZIE CO NAJMNIEJ 3-OSOBOWYM, POWOŁANA ZARZĄDZENIEM KIEROWNIKA JEDNOSTKI SPOŚÓD PRACOWNIKÓW PPP, Z PRZEPROWADZONEJ WYCENY KOMISJA SPORZĄDZA PROTOKÓŁ, OKREŚLAJĄC W NIM NAZWE SKŁADNIKA, IŁOŚĆ ORAZ WARTOŚĆ WRAZ Z UZASADNIENIEM NA PODSĄTWE CENY SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU; - ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UJAWNIONE W WYNIKU INWENTARYZACJI, WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z POSIADANYCH DOKUMENTÓW, A GDY ICH BRAK – NA PODSĄTWE WYCENY DOKONANEJ W SPOŚÓB OPISANY W PPKT. TRZECIM, UWZGLĘDNIAJĄC ICH WARTOŚĆ GODZIWĄ (RYNKOWĄ) I ICH EWENTUALNE ZUŻYCIE; B. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – W WYSOKOŚCI OGÓŁU KOSZTÓW POZOSTAJĄCYCH W BEZPOŚREDNIM ZWIĄZKU Z ICH NABYCIEM LUB WYTWORZENIEM; C. RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH – WEDŁUG CEN ZAKUPU; D. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, Z ZACHOWANIEM OSTROŻNOŚCI; E. KRAJOWE ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH – W WARTOŚCI NOMINALNEJ; F. ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE – WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ; G. FUNDUSZE – WEDŁUG WARTOŚCI NIMINALNEJ; H. ZOBOWIĄZANIA – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY. 3. PRZEDMIOTY W OKRESIE UŻYWANIA DŁUŻSZYM NIŻ 1 ROK, LECZ O WARTOŚCI RYNKOWEJ NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 200 ZŁ ODPISUJE SIĘ W KOSZTY POD DATĄ PRZEKAZANIA DO UŻYWANIA W PEŁNEJ WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ JAKO ZUŻYCIE MATERIALÓW I OBEJMUJE SIĘ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWĄ 4. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI OD 200 ZŁ DO 10 000 ZŁ WPROWADZA SIĘ DO EWIDENCJI POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO, JEDNORAZOWO, BEZ WZGLĘDU NA WARTOŚĆ POCZĄTKOWĄ, PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWANIA, EWIDENCJĄ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (K. 011,013,020) PROWADZONA JEST W POSTĄCI KSIĄG INWENTARZOWYCH W PROGRAMIE Majątek Web Wolters Kluwer. 5. POZA SZCZEGÓŁOWĄ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWO-WARTOŚCIOWĄ PROWADZONE SĄ DODATKOWE ZESZYTY MATERIALOWE, W KTÓRYCH EWIDENCJONUJE SIĘ IŁOŚCIOWO POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI PONIŻEJ 200 ZŁ. 7. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI POWYŻEJ 10 000 ZŁ I OKRESIE UŻYTKOWANIA POWYŻEJ 1 ROKU AMORTYZOWANE SĄ WEDŁUG STAWEK OKREŚLONYCH W PRZEPISACH O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH. 8. ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE SĄ W OKRESACH ROCZNYCH. 9. UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH NALICZA SIĘ OD PIERWSZEGO DNIA MIESIĄCA NASTĘPUJĄCEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM TE ŚRODKI PRZYJĘTO DO UŻYWANIA I DO KOŃCA TEGO MIESIĄCA, W KTÓRYM NASTĘPUJE ZRÓWNANIE WYSOKOŚCI UMORZENIA Z ICH WARTOŚCIĄ POCZĄTKOWĄ LUB, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE POSTAWIONO W STAN LIKWIDACJI, SPRZEDANO, PRZEKAZANO NIEDOPŁATNIE LUB STWIERDZONO ICH NIEDOBÓR. OD UJAWNIONYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIE OBIĘTYCH UPREDNIO EWIDENCJĄ, UMORZENIE NALICZA SIĘ POCZĄWYSZY OD MIESIĄCA NASTĘPNIEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE ZOSTAŁY WPROWADZONE DO EWIDENCJI. 10. W JEDNOSTCE PRZYJĘTO LINIOWĄ METODĘ AMORTYZACJI DLA WSZYSTKICH ŚRODKÓW TRWAŁYCH. 11. MATERIALY OBIĘTE SĄ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWO- WARTOŚCIOWĄ I WYCENIA SIĘ JE WEDŁUG CEN ZAKUPU PRZY ZASTOSOWANIU METODY FIFO DO WYCENY ZAPASU. <p>ii. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO</p> <ul style="list-style-type: none"> • WYNIK FINANSOWY NETTO USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNNANWCZYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W KTÓRYM WYKAZUJE SIĘ ODDZIELNIE PRZYCHODY, KOSZTY, ZYSK I STRATY ZA BIEŻĄCY I POPRZEDNI ROK OBROTOWY. WYNIK FINANSOWY UJMOWANY JEST NA KONCIE KSIĘGOWYM O SYMBOLU „860” – „WYNIK FINANSOWY”. WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI ZA ROK OBRACHUNKOWY PRZEKSIEGOWUJE SIĘ W ROKU NASTĘPNYM NA KONTO „800” – „FUNDUSZ JEDNOSTKI” POD DATĄ PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO. • DO CELÓW USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO JEDNOSTKI EWIDENCJĘ KOSZTÓW PROWADZI SIĘ W ZESPOLE 4 „KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW I ICH ROZLICZENIE” W PODZIAŁKACH WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ WYDATKÓW. NIE PROWADZI SIĘ EWIDENCJI KOSZTÓW W ZESPOLE 5 „KOSZTY WEDŁUG TYPOW DZIAŁALNOŚCI I ICH ROZLICZENIE”. DO KONT ZESPOŁU 7 „PRZYCHODY, DOCHODY I KOSZTY” PROWADZI SIĘ EWIDENCJĘ ANALITYCZNA UMOŻLIWIAJĄCĄ RZETELNE USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

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
	KONTO 640 – 8 460,82 – GAZ ZIEMNY DO KUCHNI-682,63 - UBEZPIECZENIE KOMUNIKACYJNE- 7 778,19
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 132 216,40 Zapomogi zdrowotne n-le 4 814,00 Odprawy emerytalne-132 293,04 Ekwiwalent za urlop – 16 660,17 Wydatki BHP - 6 920,18
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
	ROZNY OBRÓT KONTA - 080 – ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE (INWESTYCE) - SALDO KONTA 080 NA DZIEŃ 31.12.2023 R. – 5 166,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nagroda specjalna KEN - 50 625,00 zł
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Zastępcza Skarbnika
(główny księgowy)
Iwona Stokowska

2024.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Jacek Gross
(kierownik jednostki)

Sporządził:
Iwona Stokowska

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	WARTOŚĆ POZOSTAJĄCA										UMORZENIE						wartość netto składników aktywów		
		wartość początkowa stan na początek roku obrotowego		zwiększenie wartości początkowej		zmniejszenie wartości początkowej		wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)		umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)		ogółem zmniejszenie umorzenia (14+15+16)		wartość netto składników aktywów						
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	ŚRODKI TRWAŁE (011)	8 263 808,39	0,00	314 334,99	0,00	314 334,99	0,00	0,00	89 500,01	89 500,01	8 488 643,37	0,00	247 466,05	0,00	0,00	247 466,05	89 500,01	2 512 498,49	5 909 275,94	5 976 144,88
I.1	grunty (gr. 0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2	budynki i lokale (gr. I)	7 307 194,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 307 194,31	1 864 972,23	0,00	182 577,16	0,00	182 577,16	0,00	2 047 549,39	5 442 222,08	5 259 644,92	
I.3	obiekty inż. lądowe i wodne (gr. II)	100 630,00	0,00	1 111 999,99	0,00	1 111 999,99	0,00	0,00	0,00	212 629,99	6 037,79	0,00	6 628,35	0,00	6 628,35	0,00	12 666,14	94 592,21	199 965,85	
I.4	kotły i maszyny energetyczne (gr. III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.5	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (gr. IV)	57 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 050,00	57 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 050,00	0,00	0,00	
I.6	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (gr. V)	17 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 611,00	17 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 611,00	0,00	0,00	
I.7	urządzenia techniczne (gr. VI)	530 160,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 160,27	157 698,62	0,00	51 516,04	0,00	51 516,04	0,00	209 214,66	372 461,65	320 945,61	
I.8	środki transportu (gr. VII)	249 400,01	0,00	202 335,00	0,00	202 335,00	0,00	0,00	89 500,01	362 235,00	249 400,01	0,00	6 744,50	0,00	6 744,50	89 500,01	166 644,50	0,00	195 590,50	
I.9	narzędzia, przyrządy, ruchomości wyposażenia, gadziny, niekwalifikujące się do innych grup (gr. VIII)	1 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762,80	1 762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762,80	0,00	0,00	
II	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013)	1 400 522,66	0,00	106 465,61	0,00	106 465,61	0,00	0,00	0,00	1 506 988,27	1 400 522,66	0,00	106 465,61	0,00	106 465,61	0,00	1 506 988,27	0,00	0,00	
III	ZBIORY BIBLIOTECZNE (014)	110 976,49	0,00	16 188,49	0,00	16 188,49	0,00	53 315,86	0,00	73 849,12	110 976,49	0,00	16 188,49	0,00	16 188,49	53 315,86	73 849,12	0,00	0,00	
IV	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (020)	64 731,83	0,00	117 215,46	0,00	117 215,46	0,00	0,00	0,00	181 947,29	64 731,83	0,00	117 215,46	0,00	117 215,46	0,00	181 947,29	0,00	0,00	
	RAZEM	9 840 039,37	0,00	554 204,55	0,00	554 204,55	0,00	89 500,01	142 815,87	10 251 428,05	3 930 763,43	0,00	487 335,61	0,00	487 335,61	142 815,87	4 275 283,17	5 909 275,94	5 976 144,88	

Iwona Stokowska
sporządził

Nowy Dwór Gdański, 19.03.2024

Zastępca skarbnika
24.
Iwona Stokowska

