POWIATOWY OŚRODEK
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
44-304 Wodzisław Śl., Oś. 1 Maja 16 A
Regon 277610726

Tabela II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

część I

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I.	**Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1.	Grunty, w tym	81 285,00				0,00				0,00	81 285,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 316 303,70				0,00				0,00	1 316 303,70
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	26 194,16				0,00				0,00	26 194,16
2.4	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
II.	**Razem środki trwałe (poz. 2.1 do 2.5)**	**1 423 782,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 423 782,86**

część II

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Umorzenie - stan na koniec okresu (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja na rok obrotowy	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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.	**Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1.	Grunty, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 285,00	81 285,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	264 456,45	0,00	33 342,59	0,00	33 342,59	0,00	0,00	0,00	0,00	297 799,04	1 051 847,25	1 018 504,66
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 972,88	0,00	2 127,50	0,00	2 127,50	0,00	0,00	0,00	0,00	23 100,38	5 221,28	3 093,78
2.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Razem środki trwałe (poz. 2.1 do 2.5)**	**285 429,33**	**0,00**	**35 470,09**	**0,00**	**35 470,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**320 899,42**	**1 138 353,53**	**1 102 883,44**

* Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Firla

DYREKTOR
Powiatowego Ośrodka
Doskonalenia Nauczycieli
mgr Iwona Miler

POWIATOWY OŚRODEK
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
44-304 Wodzisław Śl., Oś. 1 Maja 16 A
Regon 277610726

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0	0	0	0
3.	**Razem**	**0**	**0**	**0**	**0**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Firla

DYREKTOR
Powiatowego Ośrodka
Doskonalenia Nauczycieli
mgr Iwona Miler

POWIATOWY OŚRODEK
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
44-304 Wodzisław Śl., Oś. 1 Maja 16 A
Regon 277610726

Tabela II.1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grupy należności z bilansu	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie (wykorzystanie i rozwiązanie)	
1	2	3	4	5	6
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0
2.	Należności od budżetów	0	0	0	0
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0
4.	Pozostałe należności	0	0	0	0
	Razem	**0**	**0**	**0**	**0**

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciagu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisow aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej zmniejszenia odpisów podaje się należności dopisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji oraz podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, ktorych odpisy dotyczyły

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Firla

DYREKTOR
Powiatowego Ośrodka
Doskonalenia Nauczycieli
mgr Iwona Miler

POWIATOWY OŚRODEK
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
44-304 Wodzisław Śl., Oś. 1 Maja 16 A
Regon 277610726

Tabela II.1.8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem zmniejszena (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0	0
2.	...					0	0
...	...					0	0
	Razem	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Tirla

DYREKTOR
Powiatowego Ośrodka
Doskonalenia Nauczycieli
mgr Iwona Miler

POWIATOWY OŚRODEK
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
44-304 Wodzisław Śl., Oś. 1 Maja 16 A
Regon 277610726

Tabela II.2.2. Koszt wytowrzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środkow trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt poniesione w ciągu roku na budowe środkow trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.		0		
2.		0		
3.		0		
4.		0		
5.		0		
6.		0		
...		0		
	Razem	**0**	**0**	**0**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Firla

DYREKTOR
Powiatowego Ośrodka
Doskonalenia Nauczycieli
mgr Iwona Miler