

Zestawienie nr 1 A. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	7 540 752,03	0,00	74 975,54	0,00	1 652 383,13	0,00	0,00	0,00	10 345,06	9 257 765,64
1.1.	Grunty	330 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 246,00
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00									0,00
1.1.1.											
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 045 886,70				1 652 043,13					6 697 929,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	56 564,29									56 564,29
1.4.	Środki transportu	0,00									0,00
1.5.	Inne środki trwałe	2 108 055,04	0,00	74 975,54		340,00				10 345,06	2 173 025,52
SUMA		7 540 752,03	0,00	74 975,54	0,00	1 652 383,13	0,00	0,00	0,00	10 345,06	9 257 765,64

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Poznań
Natalia Borowiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Zestawienie nr 1.1. B. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

tel. 75 732 40 09

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	Nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	120 851,11									120 851,11
	SUMA	120 851,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 851,11

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Poznań
Natalia Borowiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Zestawienie nr 1.1.C. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (umorzenia)

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	3 912 386,86	0,00	225 261,90	0,00	0,00	0,00	0,00	10 345,06	4 127 303,70	
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00								0,00	
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	1 747 767,53		149 946,36						1 897 713,89	
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	56 564,29								56 564,29	
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00								0,00	
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	2 108 055,04		75 315,54					10 345,06	2 173 025,52	
2.	niematerialnych i prawnych	120 851,11								120 851,11	
SUMA		4 033 237,97	0,00	225 261,90	0,00	0,00	0,00	0,00	10 345,06	4 248 154,81	

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Natalia Borowiak

DYREKTOR
mgr inż. Katarzyna Paszko

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

Zestawienie nr 1.3. D Zestawienie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych

Lp. Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1. Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2. Długoterminowe aktywa finansowe		
SUMA	0	0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Natalia Baran
Natalia Baran

DYREKTOR
[Signature]
mgr inż. Renata Paszko

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
[Signature]
Halina Kobiela

Zestawienie nr 1.4 E Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Specyfikacja grunty użytkowane wieczystie	Wartość
1.		
2.		
SUMA		0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Borowicz
Natalia Borowiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Zestawienie nr 1.5.F Wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu/użyczenia	15 884,99
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów,	
	w tym	
	umów leasingu	
SUMA		15 884,99

Umowa użyczenia nr 04/WKZU/U/2023 z dnia 29.11.2023 r. dotycząca projektu "Wsparcie kształcenia zawodowego - poprawa efektów" zawarta na czas określony do 31.12.2028 r.
Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Natalia Borowiak

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

Papery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0
Udziały	0	0
Dłużne papiery wartościowe	0	0
Inne papiery wartościowe	0	0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Katarzyna Borowiak

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Zestawienie nr 1.7.H Odpis aktualizujący wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	14 059,11				14 059,11
I.1.	Należności długoterminowe	0,00				0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	14 049,11				14 059,11
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	14 059,11				14 059,11
I.2.2.	należności od budżetów	0,00				0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00				0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00				
II.	Należności finansowe	0,00				0,00

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Komercyjny
Natalia Borowick

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
1.4.	na kary					
1.5.	Inne					
SUMA		0	0	0	0	0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Natalia Baranowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

ZESPÓŁ SZKÓŁ
OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH I ZAWODOWYCH
im. mjr Henryka Sucharskiego
ul. Komuny Paryskiej 6
59-700 BOLESŁAWIEC

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zestawienie nr 1.9.3 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
		0			

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
(borowicz)
Natalia Borowicz

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

(Halina Kobiela)
Halina Kobiela

DYREKTOR
(mgr inż. Renata Paszko)
mgr inż. Renata Paszko

Lp.	Specyfikacja zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
...		
SUMA		0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Marta Borowick

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Lp.	Specyfikacja zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń	Wartość wykazana w bilansie
		0
		0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

DYREKTOR
O/S KSIĘGOWOŚCI
Troszcioł
Halina Kobiela

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Zestawienie nr 1.12.1² Zobowiązania warunkowe

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	
2.	Poręczenia	0	
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	
3.	Roszczenia sporne	0	
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	
5.	Inna specyfikacja:	0	
5.1.	...	0	
5.2.	...	0	

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
Dz. Księgowości
Pracownica
Halina Kobiela

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne	
...		
SUMA		0
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		
3.		
...		

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

WSTĘP
N/S Katedry
Bolesławiec
Bolesławiec

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

Zestawienie nr 1.4.N Gwarancji i poręczeń otrzymanych przez jednostkę niewykazane w bilansie

Lp.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie	Kwota w zł i gr
1.		0
2.		0
3.		0
...		0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

Halina Kobiela
Kierownik
Zachowaj

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Zestawienie nr 1.15.O Świadczenie pieniężne na rzecz pracowników wypłacone przez jednostkę

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych	
	w zł i gr	
a) odprawy emerytalne i rentowe	33 595,20	
b) nagrody jubileuszowe	73 609,60	
c) świadczenia urlopowe	128 346,79	
d) inne (dofinansowanie do okularów korekcyjnych, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, jednorazowe świadczenie na start)	3 629,00	
e) świadczenia dla pracowników w związku z COVID 19	0,00	
SUMA	239 180,59	

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSTRUKCJA
D/S KSIĘGOWOŚCI
Bolesławiec
Katarzyna Burdziej

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

Zestawienie nr 2.1.P Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0			0
1.	Materiały	0			0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0			0
3.	Produkty gotowe	0			0
4.	Towary	0			0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSPEKTOR
D/S KSIĘGOWOŚCI
Wojciech
Natalia Borowiak

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

Zestawienie nr 2.3.R Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku	w tym:		koszt różnic kursowych
			koszt odsetek		
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym				
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym				
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym				
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych				
SUMA		0	0		0

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

INSTRUKCJA
 O/S KSIĘGOWOŚCI
 (podpis)

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
 w Bolesławcu

Halina Kobiela

DYREKTOR
 mgr inż. Rafał Paszko

Zestawienie nr 2.3.5 Wyszczególnienie przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w zł i gr
Przychody		
1.		
razem przychody:		
Koszty		
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
razem koszty:		

Bolesławiec, 27.02.2026 r.
D/S KSIĘGOWOŚCI
Natalia Dzięgiel

DYREKTOR
mgr Renata Paszko

GEOWNA SIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

Zestawienie nr 3. T Inne informacje nie wymienione w dodatkowej informacji, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpływać na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Lp.	Opis innych informacji nie wymienionych w dodatkowej informacji	Wpływ na sytuację majątkową/finansową/wynik finansowy jednostki (kwalowy w sytuacji możliwej do oszacowania)
1	Inne informacje o charakterze majątkowym	brak
2	Inne informacje o charakterze finansowym	brak
3	Inne informacje wpływające na wynik finansowy	brak

Bolesławiec, 27.02.2026 r.

WZŁĄCZONA
OŚWIADCZENIE
Borowicz
Halina Kobiela

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Bolesławcu
Halina Kobiela

DYREKTOR
mgr inż. Renata Paszko