Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Powiat Sępoleński ul.Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON ***092350926***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2023 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 9E44C19A429D8C7A

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	13 253 491,67	14 501 890,07
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	13 253 491,67	14 501 890,07
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	61 389 081,15	70 259 320,58
B.I.	Amortyzacja	2 007 960,36	2 940 574,82
B.II.	Zużycie materiałów i energii	5 766 152,84	7 085 252,09
B.III.	Usługi obce	6 290 142,22	6 677 209,90
B.IV.	Podatki i opłaty	165 571,18	183 969,57
B.V.	Wynagrodzenia	34 962 602,53	41 151 839,30
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 039 282,49	9 597 423,00
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	639 054,53	632 614,72
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 518 315,00	1 955 437,50
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	34 999,68
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-48 135 589,48	-55 757 430,51
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	808 020,66	940 185,23
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	808 020,66	940 185,23
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	33 480,18	40 821,47

Małgorzata Masiłkin	2024-03-13	Jarosław Tadych
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.27

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	33 480,18	40 821,47
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-47 361 049,00	-54 858 066,75
G.	**Przychody finansowe**	586 875,63	836 099,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	547 868,22	772 798,18
G.III.	Inne	39 007,41	63 301,79
H.	**Koszty finansowe**	1 497 204,86	1 684 617,08
H.I.	Odsetki	1 495 046,95	1 680 853,44
H.II.	Inne	2 157,91	3 763,64
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-48 271 378,23	-55 706 583,86
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)**	-48 271 378,23	-55 706 583,86

Małgorzata Masiłkin	2024-03-13	Jarosław Tadych
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.27

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	**Wyszczególnienie**	**UwagaJST**
B	Koszty działalności operacyjnej	różnica w stanie na początek roku o kwotę -280.681,15 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
B.I	Amortyzacja	różnica w stanie na początek roku o kwotę -131,04 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
B.II	Zużycie materiałów i energii	różnica w stanie na początek roku o kwotę -17.451,52 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
B.III	Usługi obce	różnica w stanie na początek roku o kwotę -26.258,41 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
B.IV	Podatki i opłaty	różnica w stanie na początek roku o kwotę -2.672,99 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
B.V	Wynagrodzenia	różnica w stanie na początek roku o kwotę -140.576,70 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	różnica w stanie na początek roku o kwotę -32.601,29 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	różnica w stanie na początek roku o kwotę -2.023,40 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	różnica w stanie na początek roku o kwotę -58.965,80 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	różnica w stanie na początek roku o kwotę 280.681,15 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
D	Pozostałe przychody operacyjne	różnica w stanie na początek roku o kwotę -30,00 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
D.III	Inne przychody operacyjne	różnica w stanie na początek roku o kwotę -30,00 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	różnica w stanie na początek roku o kwotę 280.651,15 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
G	Przychody finansowe	różnica w stanie na początek roku o kwotę -710,20 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
G.II	Odsetki	różnica w stanie na początek roku o kwotę -710,20 zł dotyczy zlikwidowanej. jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	różnica w stanie na początek roku o kwotę 279.940,95 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	różnica w stanie na początek roku o kwotę 279.940,95 zł dotyczy zlikwidowanej jednostki tj. Rodzinnego Domu Dziecka w Wąwelnie

Małgorzata Masiłkin	2024-03-13	Jarosław Tadych
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.27