

STAROSTWO POWIATOWE  
W PRUDNIKU

wpł.  
dnia 27. 03. 2026  
L.dz.  
opis  
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA

Adresat:  
Powiat Prudnicki  
ul. Kościuszki 76  
48-200 Prudnik  
Wysłać bez pisma przewodniego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Ośrodek Rehabilitacji i Opieki  
Psychiatrycznej w Raclawicach  
Śląskich  
Zwycięstwa 34  
48-250 Raclawice Śląskie**

Numer identyfikacyjny REGON  
**531421609**

**BILANS jednostki budżetowej  
lub samorządowego  
zakładu budżetowego**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

98AB1F3119B60CE5

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 588 280,49</b>	<b>1 423 332,59</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>1 438 434,70</b>	<b>1 171 087,47</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 998 310,89	3 288 231,85
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 588 280,49	1 423 332,59	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 559 876,19	-2 117 144,38
1. Środki trwałe	1 588 280,49	1 423 332,59	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	78 343,11	78 343,11	2. Strata netto (-)	1 559 876,19	2 117 144,38
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 201 725,45	1 117 405,58	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	220 235,31	171 598,78	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	87 976,62	55 985,12	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>543 186,76</b>	<b>728 976,64</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	543 186,76	728 976,64
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 274,71	6 119,95
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 898,48	47 427,64
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	204 088,40	238 537,90
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	8 456,84
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	272 835,63	407 560,52
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>393 340,97</b>	<b>476 731,52</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	98 415,80	39 840,37	8. Fundusze specjalne	22 089,54	20 873,79
1. Materiały	98 415,80	39 840,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 089,54	20 873,79
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	10 162,60	15 080,14			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	8 456,84			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	10 162,60	6 623,30			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	284 762,57	421 811,01			
1. Środki pieniężne w kasie	8 207,46	✓ 14 082,48			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	276 555,11	407 728,53			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 981 621,46</b>	<b>1 900 064,11</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 981 621,46</b>	<b>1 900 064,11</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Piórczennik

Główny księgowy

2026-03-12

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej  
w Racławicach Śląskich

mgr Mariola Puda

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej w Raclawicach Śląskich Zwycięstwa 34 48-250 Raclawice Śląskie</b>	<p style="text-align: center;"><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b></p>	Adresat: <b>Powiat Prudnicki ul. Kościuszki 76 48-200 Prudnik</b> <small>Wysłać bez pisma przewodniego</small>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531421609</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 8421F62AFD431F84
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>3 213 148,92</b>	<b>3 488 578,55</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 213 148,92	3 488 578,55
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 860 226,32</b>	<b>5 644 084,81</b>
I. Amortyzacja	178 558,29	164 947,90
II. Zużycie materiałów i energii	542 277,70	561 209,33
III. Usługi obce	131 313,88	180 312,42
IV. Podatki i opłaty	35 198,56	41 500,56
V. Wynagrodzenia	3 224 433,45	3 794 544,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	742 907,84	883 728,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 536,60	17 841,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-1 647 077,40</b>	<b>-2 155 506,26</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>84 497,96</b>	<b>34 594,22</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	84 497,96	34 594,22
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-1 562 579,44</b>	<b>-2 120 912,04</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>3 577,25</b>	<b>3 767,66</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 577,25	3 767,66
III. Inne	0,00	0,00

<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>874,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	874,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 559 876,19</b>	<b>-2 117 144,38</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 559 876,19</b>	<b>-2 117 144,38</b>

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Alicja Płociennik*

2026-03-24

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej  
w Racławicach Śląskich

*mgr Mariola Puda*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Rehabilitacji i Opieki  Psychiatrycznej w Raclawicach  Śląskich  Zwycięstwa 34  48-250 Raclawice Śląskie</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: <b>Powiat Prudnicki  ul. Kościuszki 76  48-200 Prudnik</b>  Lp. Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531421609</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.	 169445D57EAE1961
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>3 166 503,17</b>	<b>2 998 310,89</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>4 721 815,03</b>	<b>5 374 237,58</b>
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 609 526,41	5 374 237,58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	112 288,62	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>4 890 007,31</b>	<b>5 084 316,62</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	1 619 033,42	1 559 876,19
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 270 973,89	3 524 440,43
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 998 310,89</b>	<b>3 288 231,85</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-1 559 876,19</b>	<b>-2 117 144,38</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	1 559 876,19	2 117 144,38
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 438 434,70</b>	<b>1 171 087,47</b>

Notatki do sprawozdania

--



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Ośrodek Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej w Raclawicach Śląskich Zwycięstwa 34 48-250 Raclawice Śląskie</b></p>	<p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Powiat Prudnicki ul. Kościuszki 76 48-200 Prudnik</b></p> <p>STAROSTWO POWIATOWE PRUDNIK wpt. dnia 27. 03. 2026 L.dz. Lp. Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>531421609</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.</p>	<p>Podpis PUNKT</p> <p>4C1778AEF2D88A3</p>

## Wstęp

Ośrodek Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej w Raclawicach Śląskich  
ul. Zwycięstwa 34  
48-250 Głogówek

## podstawowy przedmiot działalności

Dom Pomocy Społecznej dla osób przewlekle chorych, zapewniający całodobową opiekę, świadczący usługi bytowe, opiekuńcze i wspomagające.  
Okres objęty sprawozdaniem  
01.01.2025- 31.12.2025r.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa w Ośrodku Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej w Raclawicach Śląskich wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 1 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, według cen nabycia lub koszty wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszony i odpisy amortyzacyjne,
- rzeczowe składniki aktywów wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia,
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej,
- należności i zobowiązania powstałe w w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu.

Dla potrzeb ujmowanie w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł. do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Pozostałe środki trwałe na koto 013, a pozostałe wartości niematerialne i prawne na konto 020.

Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania :

- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się także: książki i zbiory biblioteczne, meble i dywany.
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów na konto 011 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 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawko 50%.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

- do aktywów trwałych zalicza się także środki trwałe w budowie. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie. Do kosztów inwestycji zalicza się dokumentację projektową, badania geodezyjne, nabycie gruntów, przygotowanie terenu pod budowę, nadzór.
- zapasy w jednostce obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową materiałów. Przyjecie do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Artykuły żywnościowe, środki chemiczne, wyposażenie, oje opałowy, pościel, odzież roboczą, materiały gospodarcze, sprzęt medyczny przyjmuje się bezpośrednio na stan magazynowy. W momencie wydania towaru z magazynu do używania księguje się go w koszty. Wartość takich zakupów jak olej napędowy do samochodu służbowego, materiały i druki biurowe, czasopisma, drobne wyposażenie obciążają koszty w momencie zakupu.

Lekarstwa dla mieszkańców ośrodka zakupywane są na imienne faktury, po otrzymaniu faktur mieszkańcy ośrodka otrzymują zwrot do wysokości limitu, który następnie księguje się w koszy zakupu lekarstw, wyrobów medycznych i produktów biobójczych. W odstępstwie od zasady współmierności : prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe opłacane z góry nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, obciążają koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Na koniec roku inwentaryzuje się pozostałe paliwo w samochodzie służbowym, które pomniejsza koszty danego roku.

Ewidencję kosztów według rodzajów prowadzi się na kotach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczanie"

Wynik finansowy ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860

## inne informacje

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Alicja Płociennik*

2026-03-20

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej  
w Ractawicach Śląskich

*mgr Mariola Puda*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Ośrodek Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej w  
Racławicach Śląskich  
Zwycięstwa 34  
48-250 Racławice Śląskie**

Numer identyfikacyjny REGON

531421609

sporządzony na dzień 31 grudnia 2025 r.

a/a

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

STARCISKO POWIATOWE  
W PRUDNIKU

27.03.2026

Podpis  
PUNKT OBSŁUGI KLIENTA

Załącznik nr 1.1.

Lp.  
zak.

7431A7221C1FC5D4

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja			inne
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22 805,74	0,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 105,74
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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>22 805,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 105,74</b>
1.1.	Grunty	78 343,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 343,11
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 934 869,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 934 869,73
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	948 088,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948 088,47
1.4.	Środki transportu	159 957,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 957,50
1.5.	Inne środki trwałe	203 094,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 094,72
1.6.	Pozostałe środki trwałe	817 589,51	0,00	43 900,06	0,00	43 900,06	0,00	17 520,51	0,00	17 520,51	843 969,06
1.7.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.8.)</b>	<b>6 141 943,04</b>	<b>0,00</b>	<b>43 900,06</b>	<b>0,00</b>	<b>43 900,06</b>	<b>0,00</b>	<b>17 520,51</b>	<b>0,00</b>	<b>17 520,51</b>	<b>6 168 322,59</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22 805,74	0,00	2 300,00	0,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 105,74	0,00	0,00
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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>22 805,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 105,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 343,11	78 343,11
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JS	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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 733 144,28	0,00	84 319,87	0,00	84 319,87	0,00	0,00	0,00	0,00	2 817 464,15	1 201 725,45	1 117 405,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	727 853,16	0,00	48 636,53	0,00	48 636,53	0,00	0,00	0,00	0,00	776 489,69	220 235,31	171 598,78
1.4.	Środki transportu	71 980,88	0,00	31 991,50	0,00	31 991,50	0,00	0,00	0,00	0,00	103 972,38	87 976,62	55 985,12
1.5.	Inne środki trwałe	203 094,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 094,72	0,00	0,00
1.6.	Pozostałe środki trwałe	817 589,51	0,00	43 900,06	0,00	43 900,06	0,00	17 520,51	0,00	17 520,51	843 969,06	0,00	0,00
1.7.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.8)</b>	<b>4 553 662,55</b>	<b>0,00</b>	<b>208 847,96</b>	<b>0,00</b>	<b>208 847,96</b>	<b>0,00</b>	<b>17 520,51</b>	<b>0,00</b>	<b>17 520,51</b>	<b>4 744 990,00</b>	<b>1 588 280,49</b>	<b>1 423 332,59</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Alicja Piórceniak*

**DYREKTOR**  
Ośrodka Rehabilitacji i Opieki Psychiatrycznej  
w Ractawicach Śląskich

*mgr Mariola Puda*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2026-03-20