

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
Placówka Opiekunco - Wychowawcza w Waleńcowie ul. Częstochowska 8 42-151 WALEŃCZÓW		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Staszko Kubałtore L. Waleńcowa ZULL-UL-31 Wpłynęło	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021		L.dz. Wynosić bez pisma przewodniego	
380937376				Podpis	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	782 043,58	751 985,29	A Fundusze	749 395,34	713 587,48
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	1 350 395,57	1 394 908,90
A II Rzeczowe aktywa trwałe	782 043,58	751 985,29	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-601 000,23	-681 321,42
A II.1 Środki trwałe	782 043,58	751 985,29	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	30 732,00	30 732,00	A II.2 Strata netto (-)	-601 000,23	-681 321,42
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	742 215,16	714 925,36	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	9 096,42	6 327,93	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	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	115 494,05	184 729,99
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	115 494,05	184 729,99
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 082,27	1 450,06
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 307,23	6 169,76
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 258,74	30 777,99
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	81 043,67	144 921,64
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

C. Księgowa
Bogacz
M. Bogacz

Dyrektor
M. Bogacz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	82 845,81	146 331,58	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 802,14	1 409,94
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 845,81	146 331,58			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	82 845,81	146 331,58			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	864 889,39	898 316,87	Suma pasywów	864 889,39	898 316,87

C. Księgowa
 m. Paule
 ta Bogacz

DYRUM
 mgr Zdzisław Słonec
 Zarząd Skarbnik

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)
 Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie ul. Częstochowska 8 42-151 WALEŃCZÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON 380937376	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 412 042,15	1 350 395,57
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	605 792,86	646 970,06
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	605 792,86	646 970,06
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	667 439,44	602 456,73
I.2.1 Strata za rok ubiegły	633 218,37	601 000,23
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	34 221,07	1 456,50
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	0,00
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 przyjęte 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)	1 350 395,57	1 394 908,90
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-601 000,23	-681 321,42

Wojciech Bogacz
dyrektor

Dyrektor
mgr Zdzisław Sikora

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Korekta nr 2

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-681 321,42	-601 000,23	-681 321,42
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	713 587,48	749 395,34	713 587,48

C
Księgowa
T. Bogacz

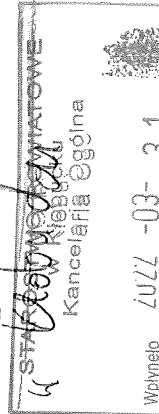
(główny księgowy)

DYREKTOR
mgr Zdzisław Sikora

(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie ul. Częstochowska 8 42-151 WALEŃCZÓW		Starostwo Powiatowe	
Numer identyfikacyjny REGON 3809937376			
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie sporządzony na dzień 31 grudnia 2021		Wpłynęło LUZZ -03- 3 1	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego roku
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	642 793,58	689 453,70
B I Amortyzacja	30 058,29	30 058,29
B II Zużycie materiałów i energii	105 122,09	103 808,66
B III Usługi obce	53 528,31	59 297,14
B IV Podatki i opłaty	3 560,40	3 560,40
B V Wynagrodzenia	352 923,00	385 718,31
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	80 227,74	88 518,70
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 932,15	1 861,00
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 441,60	16 631,20
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-642 793,58	-689 453,70
D Pozostałe przychody operacyjne	41 793,21	8 132,28
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	41 793,21	8 132,28
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

Bopeg
na Bogacz

Dyrektor
Małgorzata Bogacz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

(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	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-601 000,37	-681 321,42	-681 321,42
G Przychody finansowe	0,14	0,00	0,00
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
G II Odsetki	0,14	0,00	0,00
G III Inne	0,00	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
H I Odsetki	0,00	0,00	0,00
H II Inne	0,00	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-601 000,23	-681 321,42	-681 321,42
J Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-601 000,23	-681 321,42	-681 321,42

C. Pięta
Kierownik

DYNAK C.R.
Zdzisław
Kierownik

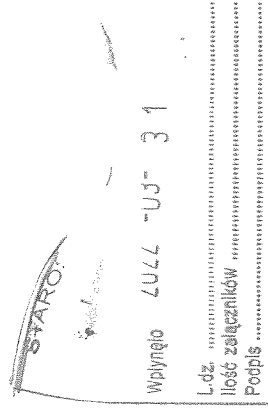
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

(kierownik jednostki)

- I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- 1.1. Nazwa jednostki
 Placówka opiekuńczo – wychowawcza w Walenczowie
- 1.2. Siedziba jednostki
 Walenczów
- 1.3. Adres jednostki
 42-151 Opatów, ul. Częstochowska 8
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki
 placówka opiekuńczo – wychowawcza typu socjalizacyjnego
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
 ROK 2020
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe



Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) przewyższa posiadana przy przyjęciu wartość lub wartości szacowane po aktualizacji wyceny środków trwałych pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
 - b) rzeczowe składniki majątku obrotowego – wg cenna bycia/zakupu. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowej wycenia komisja powołana przez dyrektora ustnie w chwili otrzymania. Towary pełnowartościowe w cenach porównywalnych do sklepowych.
 - c) materiały o wartości do 500 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku podlegają ewidencji ilościowej
 - d) przy zakupie licencji na program komputerowy na koncie 020 Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł oraz przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013, a niż rok księgowane są na koncie 011.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku
 - b) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym przyjęto do używania
 - c) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się pozostałe środki trwałe w używaniu oraz wartości niematerialne i prawne nie przekraczające wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - d) Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych
- 4.
- 5.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących należności wątpliwych. Odsetki od należności ujmują się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
 - b)
 - c)
- 7.
- 8.
- II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego		30 732,00	1 104 843,40	39 549,96	0,00	0,00
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody						
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenie wartości początkowej:	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie						
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0	30 732,00	1 104 843,40	39 549,96	0,00	0,00
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego			362 628,24	30 463,54		
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0,00	27 289,80	2 768,49	0,00	0,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy			27 289,80	2 768,49		
- inne						

Walencjow

Zmniejszenie umorzenia		Walencjow	
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	0,00	389 918,04
			33 222,03
			0,00
Wartość netto składników aktywów: - stan na początek roku	0	30 732,00	742 215,16
- stan na koniec roku	0,00	30 732,00	714 925,36
			6 327,93
			0,00
			0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: Wartość:			0,00
2.		Powierzchnia: Wartość:			0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:			0,00

1.5. Wartość niematerialnych lub niemiarzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	
1.	Grunty		0,00	
2.	Budynki		0,00	

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały				0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe				0,00

1.7. Dane o opisanych aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystane	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Zmniejszenia
1.	A.III. Należności długoterminowe						0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług						0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów						0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń						0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności						0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystane	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Zmniejszenia
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty						0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty						0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat,

b) powyżej 3 lat do 5 lat,

c) powyżej 5 lat

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności					Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00

Walcen czow

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje
Kwota 144,921,54 zł w poz. bilansu B.III.2 – środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz D.II.5 – pozostałe zobowiązania to świadczenia 500+ oraz oszczędności i z tytułu m.in. alimentów dla wychowanków pi

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

mgr Księgowa
Bogacz
mgr Bogacz

DYREKTOR
mgr Bogacz