

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Administracyjne Obsługi  Placówek Opiekuńczo-Wychowawcz</b> 11 Listopada 23 42-100 KŁOBUCK	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b> Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022	Adresat: <b>SZARZĄD POWIATU KŁOBUCKIEGO</b> w Kłobucku Kancelaria Ogólna  17. 03. 2023 Wpłynęło L.dz. .... Ilość załączników ..... Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>243601091</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	47 621,53	26 799,05	A Fundusze	-58 645,80	-92 111,64
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	1 600 261,52	1 883 215,66
A II Rzeczowe aktywa trwałe	47 621,53	26 799,05	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 658 907,32	-1 975 327,30
A II.1 Środki trwałe	47 621,53	26 799,05	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 658 907,32	-1 975 327,30
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	0,00	0,00	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 847,90	11 027,90	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	34 773,63	15 771,15	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	155 624,38	138 587,44
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	155 624,38	138 587,44
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	254,00
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	16 838,38	18 883,71
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	89 428,95	99 772,98
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

*Anna Bogacz*  
mgr Anna Bogacz  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

DIREKTOR  
*Z. Słocik*  
mgr Zdzisława Słocik

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	49 357,05	19 676,75	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	35 605,81	240,49
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	13 751,24	19 436,26
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 751,24	19 436,26
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	13 135,00	6 290,00			
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	13 135,00	6 290,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 222,05	13 386,75			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 222,05	13 386,75			
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	96 978,58	46 475,80	Suma pasywów	96 978,58	46 475,80

Główny księgowy  
*Anna Bogacz*  
 Anna Bogacz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

Dyrektor  
*Zdzisław Sikora*  
 mgr Zdzisław Sikora

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku</b> 11 Listopada 23 42-100 KŁOBUCK	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b> Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku sporządzony na dzień 31 grudnia 2022	Adresat: <b>ZARZĄD POWIATU KŁOBUCKIEGO</b> STAROSTWO POWIATOWE w Kłobucku Kancelaria Ogólna Wpłynęło 17. 03. 2023 L.dz. .... Ilość załączników ..... Podpis .....
Numer identyfikacyjny REGON <b>243601091</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
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	1 688 353,71	1 987 581,85
B I Amortyzacja	24 455,58	20 822,48
B II Zużycie materiałów i energii	119 206,49	104 518,11
B III Usługi obce	94 592,00	157 687,30
B IV Podatki i opłaty	4 416,24	4 416,24
B V Wynagrodzenia	1 178 451,11	1 395 890,31
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	257 791,23	297 233,55
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	9 441,06	7 013,86
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 688 353,71	-1 987 581,85
D Pozostałe przychody operacyjne	29 446,39	12 254,55
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	29 446,39	12 254,55
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

mgr Anna Bogacz  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

DYREKTOR  
mgr Zdzisław Sikora  
(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
E II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 658 907,32	-1 975 327,30
G Przychody finansowe	0,00	0,00
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	0,00	0,00
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00
H I Odsetki	0,00	0,00
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-1 658 907,32	-1 975 327,30
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)	-1 658 907,32	-1 975 327,30

mgr Renata Kozłowska  
*Bopeca*  
 mgr Anna Bogacz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR  
*Z. Szwed*  
 mgr Renata Sikora

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku</b>  11 Listopada 23 42-100 KŁOBUCK	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022	Adresat: STAROSTWO POWIATOWE w Kłobucku Kancelaria Ogólna <b>ZARZĄD POWIATU KŁOBUCKIEGO</b>  Wpłynęło 17. 03. 2023  L.dz. .... Ilość załączników ..... Podpis: .....
Numer identyfikacyjny REGON  <b>243601091</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 384 289,43	1 600 261,52
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 682 768,22	1 954 116,01
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 669 768,22	1 954 116,01
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	13 000,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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)	1 466 796,13	1 671 161,87
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 424 349,74	1 658 907,32
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	29 446,39	12 254,55
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	13 000,00	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)	1 600 261,52	1 883 215,66
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 658 907,32	-1 975 327,30

*Bojacz*  
mgr Anna Bojacz

DYREKTOR  
*Silko*  
mgr Zdzisława Silko

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Wersja pierwotna

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-1 658 907,32	-1 975 327,30
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	-58 645,80	-92 111,64

Ciepła Katedrowa  
*Bojcz*  
 mgr Anna Bogacz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR  
*Złuc*  
 mgr Zuzanna Sikora

(kierownik jednostki)

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

- 1.1. Nazwa jednostki  
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekunczo – Wychowawczych w Kłobucku
- 1.2. Siedziba jednostki  
Kłobuck
- 1.3. Adres jednostki  
42-100 Kłobuck ul. 11 Listopada 23
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki  
obsługa administracyjno - finansowa placówek opiekuńczo - wychowawczych
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
ROK 2022
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:  
środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia powiększonych o koszty ich ulepszenia powodującego że wartość tego środka przewyższa posiadaną przy przyjęciu wartość lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny środków trwałych pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości
- a) rzeczowe składniki majątku obrotowego – wg cenna bycia/zakupu. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowej wycenia komisja powołana przez dyrektora uslinie w chwili otrzymania. Towary pełnowartościowe w cenach porównywalnych do sklepowych.
- b) materiały o wartości do 500 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku podlegają ewidencji ilościowej
- c) Materiały o wartości od 500 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013, a d) przy zakupie licencji na program komputerowy na koncie 020. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł oraz przewidywanym okresie użytkowania dłuższym 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 przyjęłe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym przyjęto do użytkowania
- c) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe w użytkowaniu 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:  
dla należności krótkoterminowych - w kwocie wymagalnej zapłaty czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących należności wątpliwych. Odsetki od należności ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.
- a)
- b)
- c)
- 7.
- 8.
5. Inne informacje

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	15 310,84			13 000,00	140 312,39	
Zwiększenia wartości początkowej:	3 970,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody	3 970,50				0,00	
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie					0,00	
- likwidacja						
- inne						
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	19 281,34	0,00	0,00	13 000,00	140 312,39	0,00
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	15 310,84			162,10	105 538,76	
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	3 970,50	0,00	0,00	1 820,00	19 002,48	0,00
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	3 970,50			1 820,00	19 002,48	
- inne						

centrum

<b>Zmniejszenie umorzenia</b>						0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	19 281,34	0,00	0,00	1 972,10	124 541,24	0,00
<b>Wartość netto składników aktywów:</b>						
- stan na początek roku	0	0,00	0,00	12 847,90	34 773,63	0,00
- stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00	11 027,90	15 771,16	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 w całości.

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00
3.	Ruchomości (otrzymane laptopy dla wychowanków do nauki zdalnej od Starostwa Powiatowego w Kłobucku)	29 969,90			29 969,90

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

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

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, 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
			zwiększenia	wykorzystanie	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	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	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	
stan na					



## centrum

		BO	BZ	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
3.	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy Jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

- 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		a początek roku	na koniec roku	początek roku	na koniec roku	początek roku	na koniec roku	początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucja i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

- 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

- 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

- 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	36 183,33	
3.	Inne	0,00	
	Ogółem	36 183,33	

- 1.16. Inne informacje

n.p.  
n.p. Odpisy na ZFŚS -39.623,02  
Pożyczki ZFŚS -6.290,00  
Dodatkowe wynagrodzenie roczne - 99.772,98  
ZUS - dodatkowe wynagrodzenie roczne -18.883,71  
Rozliczenie z tyt. wydatków budżetowych -88,29  
Rozliczenie z tyt. dochodów budżetowych -152,20

2.

2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	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.

L.p.	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.

L.p.	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

Wartość środków obcych (konto pozabilansowe) – 29.969,90 zł – otrzymane laptopy dla wychowanków do nauki zdalnej od Starostwa Powiatowego w Kłobucku

3.

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

mgr Anna Ksiągowa  
Zapew  
mgr Anna Bogacz

DYREKTOR  
mgr Zdzisław Sikora