| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | BILANS | Adresat: |
|---|---|---|
| **Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie**<br>ul. Częstochowska 8<br>42-151 WALEŃCZÓW | **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**<br>Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie | **Starostwo Powiatowe w Kłobucku** |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***380937376*** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 | Wysłać bez pisma przewodniego |

STAROSTWO POWIATOWE w Kłobucku Kancelaria Ogólna
Wpłynęło 21. 03. 2024
L.dz. .....
Ilość załączników .....
Podpis .....

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| A Aktywa trwałe | 721 927,00 | 691 868,71 | A Fundusze | 706 275,46 | 641 432,99 |
| A I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A I Fundusz jednostki | 1 498 178,40 | 1 543 333,60 |
| A II Rzeczowe aktywa trwałe | 721 927,00 | 691 868,71 | A II Wynik finansowy netto (+,-) | -791 902,94 | -901 900,61 |
| A II.1 Środki trwałe | 721 927,00 | 691 868,71 | 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 (-) | -791 902,94 | -901 900,61 |
| 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 | 687 635,56 | 660 345,76 | A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 3 559,44 | 790,95 | 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 | 209 600,99 | 276 949,42 |
| 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 | 209 600,99 | 276 949,42 |
| A III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 023,65 | 788,88 |
| 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 swiadczeń | 6 209,82 | 8 167,53 |
| A IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 31 036,30 | 41 479,31 |
| A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D II.5 Pozostałe zobowiązania | 164 152,14 | 225 851,86 |
| A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |

Główna Księgowa
mgr Anna Bogacz

DYREKTOR
mgr Danuta Sikora

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Wersja pierwotna

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| B Aktywa obrotowe | 193 949,45 | 226 513,70 | D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 6 179,08 | 661,84 |
| B I Zapasy | 23 618,23 | 0,00 | D II.8 Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| B I.1 Materiały | 23 618,23 | 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 | 170 331,22 | 226 513,70 | | | |
| B III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 170 331,22 | 226 513,70 | | | |
| 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 | 915 876,45 | 918 382,41 | Suma pasywów | 915 876,45 | 918 382,41 |

Główna Księgowa
mgr Anna Bogacz

DYREKTOR
mgr Zofia Sroka

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Wersja pierwotna

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: |
|---|---|---|
| **Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie**<br>ul. Częstochowska 8<br>42-151 WALEŃCZÓW | Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie | **Starostwo Powiatowe w Kłobucku** |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***380937376*** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 | STAROSTWO POWIATOWE Kancelaria Ogólna<br>Wpłynęło 21. 03. 2024<br>L.dz. .....<br>Ilość załączników .....<br>Podpis ..... |

| | 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 | 804 391,99 | 907 829,23 |
| B I Amortyzacja | 30 058,29 | 30 058,29 |
| B II Zużycie materiałów i energii | 144 545,11 | 112 310,88 |
| B III Usługi obce | 74 313,67 | 84 168,12 |
| B IV Podatki i opłaty | 3 844,40 | 5 044,00 |
| B V Wynagrodzenia | 436 315,50 | 546 687,60 |
| B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 98 976,68 | 120 656,34 |
| B VII Pozostałe koszty rodzajowe | 1 577,74 | 1 649,00 |
| B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu | 14 760,60 | 7 255,00 |
| B X Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -804 391,99 | -907 829,23 |
| D Pozostałe przychody operacyjne | 12 489,05 | 5 928,62 |
| D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D II Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D III Inne przychody operacyjne | 12 489,05 | 5 928,62 |
| E Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |

Główna Księgowa
mgr Anna Bogacz

DYREKTOR

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Wersja pierwotna

| | | |
|---|---|---|
| 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) | -791 902,94 | -901 900,61 |
| 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) | -791 902,94 | -901 900,61 |
| J Podatek dochodowy | 0,00 | 0 |
| K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L Zysk (strata) netto (I - J - K) | -791 902,94 | -901 900,61 |

Główna Księgowa
mgr Anna Bogacz

DYREKTOR

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Wersja pierwotna

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: |
|---|---|---|
| **Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie**<br>ul. Częstochowska 8<br>42-151 WALEŃCZÓW | Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza w Waleńczowie | **Starostwo Powiatowe w Kłobucku** |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***380937376*** | sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 | STAROSTWO POWIATOWE w Kłobucku Kancelaria Ogólna<br>Wpłynęło 21. 03. 2024<br>L.dz. .....<br>Ilość załączników .....<br>Podpis ..... |

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|
| I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 394 908,90 | 1 498 178,40 |
| I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 792 281,17 | 838 126,46 |
| I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe | 792 281,17 | 838 126,46 |
| 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) | 689 011,67 | 792 971,26 |
| I.2.1 Strata za rok ubiegły | 681 321,42 | 791 902,94 |
| I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe | 7 690,25 | 1 068,32 |
| 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) | 1 498 178,40 | 1 543 333,60 |
| III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -791 902,94 | -901 900,61 |

Główna Księgowa
mgr Anna Bogacz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Daniela Sroka

(kierownik jednostki)

Wersja pierwotna

| | | |
|---|---|---|
| III.1 zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2 strata netto (-) | -791 902,94 | -901 900,61 |
| III.3 nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV Fundusz (II+, -III) | 706 275,46 | 641 432,99 |

Główna Księgowa
mgr Anna Bogacz

DYREKTOR

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

Wersja pierwotna

PLACÓWKA
OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZA
W WALEŃCZOWIE
Waleńczów ul. Częstochowska 8
42-151 Opatów
NIP 5742065581

Walenczow

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Placówka opiekuńczo – wychowawcza w Waleńczowie

1.2 Siedziba jednostki

Waleńczów

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 2023

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne 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) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia powiększonych o koszty ich ulepszania 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
   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) Materiały o wartości od 500 zł do 10.000 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013, a 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 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)
4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych .....
5.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
   a) 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.
   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 | |
| ***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** | | | 417 207,84 | 35 990,52 | | |
| ***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* | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Zmniejszenie umorzenia*** | | | | | | |
| **Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego** | 0 | 0,00 | 444 497,64 | 38 759,01 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| **Wartość netto składników aktywów:** | | | | | | |
| **- stan na początek roku** | 0 | 30 732,00 | 687 635,56 | 3 559,44 | 0,00 | 0,00 |
| **- stan na koniec roku** | 0,00 | 30 732,00 | 660 345,76 | 790,95 | 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 wieczyście.**

| L.p. | 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:*<br>*Wartość:* | | | | 0,00 |
| 2. | | *Powierzchnia:*<br>*Wartość:* | | | | 0,00 |
| 3. | | *Powierzchnia:*<br>*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.**

| L.p. | 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 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Akcji 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)**

| L.p. | 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**

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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** |

**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**

| L.p. | Zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na | | | | | | | |
| | | 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Weksle | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw, w tym:<br>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:<br>udzielone dla jednostek powiązanych | | |
| 2. | Kaucje i wadia | | |
| 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:<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- 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 | 0,00 | |
| 3. | Inne | 0,00 | |
| **Ogółem** | | **0,00** | |

1.16. **Inne informacje**

n.p. **Odpisy na ZFŚS -14.899,50**

**Pożyczki ZFŚS -**

**Dodatkowe wynagrodzenie roczne –41.479,31**

**ZUS – dodatkowe wynagrodzenie roczne -8.167,53**

**Rozliczenie z tyt. wydatków budżetowych –373,54**

**Rozliczenie z tyt. dochodów budżetowych -288,30**

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:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- 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:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- które wystąpiły incydentalnie | | |
| 2. | Koszty:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>- 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 225.851,86 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 pl

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

Główna Księgowa
mgr Anna Bogacz

DYREKTOR