

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Iławie ul. Andersa 3A 14-200 Iława	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510847463		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	5 087 441,34	4 007 423,70	
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	5 087 441,34	4 007 423,70	
B. Koszty działalności operacyjnej	9 626 340,43	9 777 555,99	
B.I. Amortyzacja	64 493,68	48 204,66	
B.II. Zużycie materiałów i energii	206 396,64	260 057,42	
B.III. Usługi obce	1 992 569,57	1 762 011,60	
B.IV. Podatki i opłaty	19 264,60	46 678,57	
B.V. Wynagrodzenia	2 693 445,46	3 214 499,82	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	562 629,08	667 461,29	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 016,62	32 026,92	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 039 524,78	3 746 615,71	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 538 899,09	-5 770 132,29	
D. Pozostałe przychody operacyjne	638,93	91 973,22	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	638,93	91 973,22	

Anita Anna Machnij
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dorota Rynkowska
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 190 480,68	3 175 906,84
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	1 190 480,68	3 175 906,84
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 728 740,84	-8 854 065,91
G.	Przychody finansowe	135 701,24	608 191,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	135 701,24	608 191,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	75 797,51	504 516,08
H.I.	Odsetki	75 797,51	504 516,08
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 668 837,11	-8 750 390,22
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)	-5 668 837,11	-8 750 390,22

Anita Anna Machnij
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dorota Rynkowska
kierownik jednostki

Anita Anna Machnij
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dorota Rynkowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Iławie ul. Andersa 3A 14-200 Iława		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON 510847463			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 302 148,11	9 791 876,40
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		9 548 526,62	9 689 061,81
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		9 548 526,62	9 689 061,81
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 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.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		10 058 798,33	8 040 664,81
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		7 978 659,44	5 668 837,11
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 080 138,89	2 371 827,70
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 przejęte 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)		9 791 876,40	11 440 273,40

 Anita Anna Machnij
 główny księgowy

 2023-03-22
 rok, miesiąc, dzień

 Jolanta Dorota Rynkowska
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 668 837,11	-8 750 390,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 668 837,11	-8 750 390,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 123 039,29	2 689 883,18

Anita Anna Machnij
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dorota Rynkowska
kierownik jednostki

Anita Anna Machnij
główny księgowy

2023-03-22
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Dorota Rynkowska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Łławie
1.2	siedzibę jednostki
	Łława
1.3	adres jednostki
	14-200 Łława, ul. Gen. Wł. Andersa 3A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym w zakresie: 1) pomocy społecznej, 2) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, 3) polityki prorodzinnej, 4) wspierania osób niepełnosprawnych - w obszarze zadań własnych i zleconych przez administrację rządową na mocy ustaw lub na podstawie umów i porozumień (Ustawa z dnia 5 czerwca 1988 r. o samorządzie powiatowym Dz. U. 2022.528 tj. z dnia 2022.01.28)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	jednostkowe
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000, zł podlegające wyłącznie ewidencji ilościowej, jednostka zalicza bezpośrednio w koszty działalności. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i finansuje ze środków na wydatki bieżące. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: sprzęt komputerowy, drukarki, kserokopiarki, skanery, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, łódówki, zmywarki, kuchenki, pralki, zamrażarki, elektryczne płyty grzejne, piekarniki, odkurzacze, kosiarki, sprzęt rehabilitacyjny. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł (finansowane ze środków na inwestycje) jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia roku bilansowego. 5. Dla wartości niematerialnych i prawnych określono następujące stawki amortyzacji: od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50% (24 miesiące), od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20% (60 miesięcy). 6. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 7. Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałowej, a zakupione materiały

	przekazywane są bezpośrednio do zużycia z równoczesnym obciążeniem kosztów. 8. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej szkoły oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	W tabeli nr 1 i 2 ujęto dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych (tabela nr 4)
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów (tabela nr 5)
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
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów (tabela nr 6)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy.
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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	dane w tabeli nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W jednostce nie wystąpiły rezerwy (tabela nr 8)
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych (tabela nr 9)
1.10.	kwotę 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
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania z tytułu leasingu
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku (tabela nr 10)

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe (tabela nr 11)
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
	Ze względu na nieistotny charakter nie dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują (tabela nr 12)
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane w tab. nr 13
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów (tabela nr 14)
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
	W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (tabela nr 15)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	dane w tab. nr 16
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie : brak
	Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: brak
	Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: brak
	Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) 397234,52 zł

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Iławie ul. Andersa 3A 14-200 Iława	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Iławski
Numer identyfikacyjny REGON 510847463		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 732 097,03	1 683 892,37	A Fundusz	4 123 039,29	2 689 883,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 791 876,40	11 440 273,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 732 097,03	1 683 892,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 668 837,11	-8 750 390,22
A.II.1 Środki trwałe	1 732 097,03	1 683 892,37	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	48 279,44	48 279,44	A.II.2 Strata netto (-)	-5 668 837,11	-8 750 390,22
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	1 667 134,43	1 621 129,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 683,16	14 483,18	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	166 499,12	397 234,52
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	315 960,76	430 586,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	315 960,76	430 586,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 061,40	19 725,36
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	27 572,51	32 271,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 184,49	165 631,89

Anita Anna Machnij
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Jolanta Dorota Rynkowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	137,84
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	127 174,82	205 046,47
B Aktywa obrotowe	2 873 402,14	1 833 812,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	363,04	0,00
B.I Zapasy	234,68	281,06	D.II.8 Fundusze specjalne	7 604,50	7 773,31
B.I.1 Materiały	234,68	281,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 604,50	7 773,31
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	2 571 650,61	1 223 476,70			
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	2 571 650,61	1 223 476,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	301 516,85	610 054,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	135 017,73	212 819,78			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	166 499,12	397 234,52			
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			

Anita Anna Machnij
(główny księgowy)

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Dorota Rynkowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 605 499,17	3 517 704,43	Suma pasywów	4 605 499,17	3 517 704,43

Anita Anna Machnij
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Jolanta Dorota Rynkowska
(kierownik jednostki)

Anita Anna Machnij
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Jolanta Dorota Rynkowska
(kierownik jednostki)

Tabela 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia					Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie	aktualizacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	55 065.84	6 184.39		0.00	0.00	6 184.39	0.00	0.00			0.00	0.00	61 250.23
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 270.00					0.00						0.00	4 270.00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	50 795.84	6 184.39				6 184.39						0.00	56 980.23
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	3 477 949.19	5 524.00		0.00	0.00	5 524.00	0.00	6 951.00			0.00	6 951.00	3 476 522.19
2.	Środki trwałe	3 477 949.19	5 524.00		0.00	0.00	5 524.00	0.00	6 951.00				6 951.00	3 476 522.19
2.1	Grunty	48 279.44					0.00						0.00	48 279.44
2.1.1	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0.00						0.00	0.00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 296 223.62					0.00						0.00	2 296 223.62
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	45 561.15					0.00						0.00	45 561.15
2.4	Środki transportu	39 990.00					0.00						0.00	39 990.00
2.5	Inne środki trwałe	1 047 894.98	5 524.00				5 524.00		6 951.00				6 951.00	1 046 467.98
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0.00												0.00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)													

1) Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022.r. - 1046467,98

2) Stan WNIp umarzanych jednorazowo na dzień 31.12.2022r. - 56980,23

3) Stan zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2022r. - 0

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	55 065.84	6 184.39	0.00	0.00	6 184.39	0.00	0.00	0.00	0.00	61 250.23
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 270.00				0.00				0.00	4 270.00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	50 795.84	6 184.39			6 184.39				0.00	56 980.23
II.	Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	1 745 852.16	53 728.66		0.00	53 728.66	0.00	6 951.00	0.00	6 951.00	1 792 629.82
2.	Środki trwałe	1 745 852.16	53 728.66		0.00	53 728.66	0.00	6 951.00	0.00	6 951.00	1 792 629.82
2.1	Grunty					0.00				0.00	0.00
2.1.1	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0.00				0.00	0.00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	629 089.19	46 004.68			46 004.68				0.00	675 093.87
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	28 877.99	2 199.98			2 199.98				0.00	31 077.97
2.4	Środki transportu	39 990.00				0.00				0.00	39 990.00
2.5	Inne środki trwałe	1 047 894.98	5 524.00			5 524.00		6 951.00		6 951.00	1 046 467.98
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

.....

(główny księgowy)

2023.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Tabela 3 Wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	0.00	0.00
1.1.	Grunty	0.00	0.00
1.1.1.	w tym grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0.00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
1.3.	Środki transportu	0.00	0.00
1.4.			

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 4 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0.00
2.	Środki trwałe				0.00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0.00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0.00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:				0.00
	akcje				0.00
	inne papiery wartościowe				0.00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0.00
	Razem (1+2+3+4+5)	0.00	0.00	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 5 Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				0.00
		Wartość (zł)				0.00
2.		Powierzchnia (m ²)				0.00
		Wartość (zł)				0.00
3.		Powierzchnia (m ²)				0.00
		Wartość (zł)				0.00
Razem		Powierzchnia (m ²)	0.00	0.00	0.00	0.00
		Wartość (zł)	0.00	0.00	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 6 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4- 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	„0” - Grunty				
2.	„1” - Budynek i lokale				
3.	„2” - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	„3” - Kotły i maszyny energetyczne				
5.	„4” - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	„5” - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty				
7.	„6” - Urządzenia techniczne				
8.	„7” - Środki transportu				
9.	„8” - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
10.	„9” - Inwentarz żywy				
razem:		0.00	0.00	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
I.	według pozycji bilansowych:	0				
1.	A.III. – Należności długoterminowe	0.00				0.00
2.	B.II. – Należności krótkoterminowe, w tym:	1 877 440.99	3 663 245.59	85 426.04		5 455 260.54
	należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1.)	0.00				0.00
	pozostałe należności (B.II.4.)	1 877 440.99	3 663 245.59	85 426.04		5 455 260.54
	razem:	1 877 440.99	3 663 245.59	85 426.04		5 455 260.54
II.	według pozycji bilansu z wykonania budżetu:	0				
1.	II. – Należności i rozliczenia, w tym:	0				0
	należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)	0				0
	razem:	0	0	0	0	0

.....
(główny księgowy)

2023.04.24
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 8 Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
I. Rezerwy jednostki budżetowej na zobowiązania, w tym:						
1.	na sprawy sądowe					0.00
2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					0.00
3.	na kary					0.00
4.	inne... (wskazać jakie)					0.00
razem:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Rezerwy w bilansie z wykonania budżetu, w tym:						
	na niewygasające wydatki					0.00
razem:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania

* (do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (BO) (3+5+7)	koniec roku (BZ) (4+6+8)
		początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)	początek roku (BO)	koniec roku (BZ)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	kredyty i pożyczki							0.00	0.00
2.	emisja obligacji							0.00	0.00
3.	inne zobowiązania finansowe							0.00	0.00
4.	pozostałe zobowiązania długoterminowe							0.00	0.00
Razem:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 10 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem:		0.00	0.00	x	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 11 Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem:		0.00	0.00	x	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 12 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0.00	0.00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 13 Świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	odprawy emerytalne i rentowe	
2.	nagrody jubileuszowe	41 082.87
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0.00
4.	odprawa z tyt. rozwiązania stosunku pracy	
5.	odprawa w związku ze zwolnieniem ze służby	
6.	odprawa w związku z powołaniem do służby wojskowej	
7.	odprawa pośmiertna	0.00
8.	inne odprawy wypłacane na podstawie odrębnych ustaw, np. art. 20 Karty Nauczyciela... (wymienić)	
	razem:	41 082.87

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 14 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
Razem:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							
2.							
3.							
Razem:		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

.....
(główny księgowy)

2023.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 16 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	4
1.	Przychody	0.00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0.00
		0.00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0.00
		0.00
2.	Koszty	0.00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0.00
	...	
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0.00
	koszty postępowania sądowego	0.00
	zakup środków ochrony osobistej, tj maseczek, rękawic itp..	0.00
	zakup środków czystości i dezynfekcyjnych, tj. płynów do dezynfekcji	0.00
	zakup materiałów, wyposażenia i usług, tj termometrów, płyt plexi	0.00

.....
(główny księgowy)

2022.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

