

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWA WCZA MIESZKANIE NR 2 ul. PRZEMYSŁOWA 44-203 RYBNIK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Prezydent Miasta Rybnika URZĄD MIASTA KANCELARIA	
Numer identyfikacyjny REGON 218230262		KOPIA		16-03-2020 <i>Wojcik</i>	
		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		nr koresp. Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	101 496,84	151 145,62		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	101 496,84	151 145,62		
B.	Koszty działalności operacyjnej	494 872,53	531 280,03		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	75 244,30	90 353,46		
III.	Usługi obce	21 090,74	27 906,27		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	318 808,82	326 732,15		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	74 688,02	79 691,98		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	973,65	1 680,17		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 067,00	4 916,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-393 375,69	-380 134,41		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	13 529,85	26 622,23		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	13 529,85	26 622,23		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-379 845,84	-353 512,18		
G.	Przychody finansowe	11 303,63	17 596,36		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	11 303,63	17 596,36		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-368 542,21	-335 915,82
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)	-368 542,21	-335 915,82

Iwona Szal

(główny księgowy)

Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgowa

Iwona Szal

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pydyn

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku

Jarosław Pydyn

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWA WCZA MIESZKANIE NR 2 ul. PRZEMYSŁOWA 44-203 RYBNIK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Prezydent Miasta Rybnika	
Numer identyfikacyjny REGON 362872410		sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		KOPIA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	474 475,04	544 401,62		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	480 455,51	498 707,90		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	480 455,51	498 707,90		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	410 528,93	394 228,05		
2.1.	Strata za rok ubiegły	390 339,17	368 542,21		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	20 189,76	25 685,84		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	544 401,62	648 881,47		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-368 542,21	-335 915,82		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	368 542,21	335 915,82		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -II)	175 859,41	312 965,65		

Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku

Główna Księgowa

Iwona Szal
 Iwona Szal

(główny księgowy)

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pydyn

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
 Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku

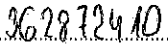
mgr Jarosław Pydyn

101

C

C

101

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA MIESZKANIE NR 2 ul. PRZEMYSŁOWA 44-203 RYBNIK		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Prezydent Miasta Rybnika	
 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		KOPIA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	175 859,41	312 965,65
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	544 401,62	648 881,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-368 542,21	-335 915,82
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	368 542,21	335 915,82
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 398,89	49 918,66
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	43 398,89	49 918,66
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	782,21	775,10
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 753,00	3 014,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 169,92	19 232,81
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 393,34	14 971,17
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 486,97	3 352,43
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,81	0,62

B. Aktywa obrotowe	219 258,30	362 884,31	8. Fundusze specjalne	6 812,64	8 572,53
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 812,64	8 572,53
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	207 831,59	350 958,73			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	207 831,59	350 958,73			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 426,71	11 925,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 426,71	11 925,58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	219 258,30	362 884,31	Suma pasywów	219 258,30	362 884,31

Iwona Szal

(główny księgowy) Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgowa

Iwona Szal

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pydyn

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku

Jarosław Pydyn

INFORMACJA DODATKOWA

KOPIA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Mieszkanie nr 2
1.2	siedzibę jednostki Rybnik
1.3	adres jednostki 44-203 Rybnik, Przemysłowa 2/2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Placówka realizuje cele i zadania określone w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej: zapewnienia dziecku całodobową opiekę i wychowanie oraz zaspokajania jego niezbędne potrzeby.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji. 2) Należności – w kwocie do zapłaty. 3) Zobowiązania – w kwocie do zapłaty. 4) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej. II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia. 1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych, według poszczególnych obiektów, a także wg osób lub komórek organizacyjnych, którym je powierzono.

2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 500 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozakięgową.
4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg użytkowników, a także w księdze pomocniczej analitycznej wg poszczególnych licencji.
5. W celu przestrzegania ogólnej zasady ewidencjonowania na kontach majątkowych jednostkowych co do rodzaju składników majątku trwałego dopuszcza się ujęcie w ewidencji środków trwałych i pozostałych środków trwałych składników majątku, których wartość jest większa lub mniejsza od wartości granicznych. Podobnie do wartości niematerialnych i prawnych mogą zostać zaliczone licencje programów komputerowych, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym.

III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane miesięcznie. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.
2. Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł są ewidencjonowane w odpowiedniej analityce wg użytkowników na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

W jednostce nie wystąpiły w 2019 roku należności, co do których zaszłyby konieczność dokonywania odpisów aktualizujących.

V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

1. Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.
2. W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w POW Mieszkanie nr 2 lub które są nieistotne ze względu na

- ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych POW Mieszkanie nr 2. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają m.in.:
- 1) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg dysponentów, a także działań, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz pozycji paragrafów,
 - 2) ujęcie operacji gospodarczych wg zadań inwestycyjnych oraz sposobu finansowania (rodzaju zadania),
 - 3) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych, ubezpieczeniowych itp.
3. **Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.
 4. **Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.
 5. **Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.

VI. Systemy informatyczne

1. Księgi rachunkowe, rejestry VAT zakupów i sprzedaży prowadzone i przechowywane są przez Zespół Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Rybniku przy ulicy Barbary 22 c.
2. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej prowadzone są techniką komputerową.

VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.

1. Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamkniętych i strzeżonych pomieszczeniach jednostki ZOPOW. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerach ZOPOW, znajdujących się w strzeżonym budynku jednostki.
2. Dziennik oraz Zestawienia obrotów i sald są co miesiąc drukowane lub trwałe (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach czytelnych przez ogólnodostępne programy, na dyskach CD/DVD lub innych równorzędnych elektronicznych nośnikach danych, natomiast na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie całego roku obrotowego.

	<p>VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.</p> <p>1. Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja płacowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia).</p> <p>2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:</p> <p>1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą,</p> <p>2) księgi rachunkowe i dowody księgowe związane z realizacją wieloletnich planów inwestycyjnych – środków trwałych w budowie (inwestycji), przez okres 5 lat od początku roku obrotowego po roku, w którym zostały ostatecznie zakończone i rozliczone,</p> <p>3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania,</p> <p>4) księgi rachunkowe, dowody księgowe oraz dokumentacje szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości związanych z programami finansowanymi z funduszy europejskich i innych programów pomocowych przechowywane są przez okres dłuższy niż 5 lat, jeśli taki został ustalony w ogólnych zasadach lub umowach.</p> <p>IX. Budowa ksiąg rachunkowych.</p> <p>1. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej obejmują:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) dziennik; 2) księgi główne POW M2; 3) księgi pomocnicze (ewidencja analityczna); 4) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych; 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).
5.	inne informacje
	Brak
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 wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	Brak

1.2.	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dysponujemy.																										
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie występują w jednostce.																										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście Nie występują w jednostce.																										
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 używa lokal z ZGM w Rybniku przy ul. Przemysłowej 2/2 z przeznaczeniem na mieszkanie dla usamodzielnianych wychowanków.																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Grunty</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki</td> <td>23 010,70</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>23 010,70</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Budynki	23 010,70	0,00	0,00	23 010,70
Lp.	Wyszczególnienie				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)																			
		zwiększenia	zmniejszenia																								
1	2	3	4	5	6																						
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00																						
2.	Budynki	23 010,70	0,00	0,00	23 010,70																						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie występują w jednostce.																										
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Nie dokonywano w jednostce.																										

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Nie występują w jednostce.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie występują w jednostce.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 Nie występują w jednostce.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie występują w jednostce.
1.12.	łączną 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 Nie występują w jednostce.
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 b.d. – zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w POW M2 nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Nie występują w jednostce.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze W 2019 roku wypłacono ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży w łącznej wysokości 1 613,00 zł
1.16.	inne informacje Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 942,18 Umorzenie pozostałych środków trwałych 106 748,60

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Nie występują w jednostce.
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 Nie występują w jednostce.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Dotychczas sytuacja się nie zdarzyła
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 występują w jednostce.
2.5.	inne informacje W jednostce nie wystąpiły zmniejszenia ani zwiększenia funduszu
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Brak

Zespół Obsługi Placówek
Opiekunów - Wychowawców
w Rybniku
Główna Księgowa

Monika Szul

2020-03-16

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekunów - Wychowawców
w Rybniku
mgr Jarosław Pydyn

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

19

C

C

19

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2019

syntetycznie wg 3 znaków

KOPIA

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	-4 115,71	0,00	106 748,60	0,00	106 748,60	0,00
3	020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	942,18	0,00	942,18	0,00
4	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	-4 115,71	0,00	107 690,78	0,00	107 690,78
6	101	Kasa	11 213,05	12 395,80	71 462,52	71 462,52	0,00	0,00
7	130	Rachunek bieżący jednostki	73 812,42	76 762,27	528 718,79	528 718,17	0,62	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	1 460,29	3 400,00	20 372,53	11 800,00	8 572,53	0,00
9	139	Inne rachunki bankowe	186,66	0,00	7 844,63	4 492,20	3 352,43	0,00
10	141	Środki pieniężne w drodze	13 351,81	13 351,81	81 632,81	81 632,81	0,00	0,00
11	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	19 308,97	19 800,80	94 365,34	95 140,44	0,00	775,10
12	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	19 672,70	0,62	376 573,57	25 614,84	350 958,73	0,00
13	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	5,78	25 685,03	25 685,22	25 685,84	0,00	0,62
14	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	498 707,90	72 207,90	498 707,90	498 707,90	0,00	0,00
15	225	Rozrachunki z budżetami	3 871,00	4 978,00	23 527,00	26 541,00	0,00	3 014,00
16	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	21 950,35	27 543,44	127 490,37	146 723,18	0,00	19 232,81
17	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	54 652,79	69 623,96	335 767,32	350 738,49	0,00	14 971,17
18	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	29 969,00	35 969,00	139 139,69	139 139,69	0,00	0,00
19	240	Pozostałe rozrachunki	759,70	946,36	16 077,15	19 429,58	0,00	3 352,43
20	300	Rozliczenie zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	401	Zużycie materiałów i energii	13 922,42	90 353,46	90 353,46	90 353,46	0,00	0,00
22	402	Usługi obce	5 380,88	27 906,27	27 906,27	27 906,27	0,00	0,00

Aktualna strona:	764 110,01	476 809,01	2 573 315,35	2 251 777,17	470 575,09	149 036,91
Narastająco:	764 110,01	476 809,01	2 573 315,35	2 251 777,17	470 575,09	149 036,91

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za miesiąc 12/2019

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
23	403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	404	Wynagrodzenia	68 370,96	326 732,15	326 732,15	326 732,15	0,00	0,00
25	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 021,11	79 691,98	79 691,98	79 691,98	0,00	0,00
26	409	Pozostałe koszty rodzajowe	808,25	6 596,17	6 596,17	6 596,17	0,00	0,00
27	640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	151 145,62	14 464,06	151 145,62	151 145,62	0,00	0,00
29	750	Przychody finansowe	17 596,36	5 208,64	17 596,36	17 596,36	0,00	0,00
30	760	Pozostałe przychody operacyjne	26 622,23	6,00	26 622,23	26 622,23	0,00	0,00
31	800	Fundusz jednostki	25 685,84	498 707,90	394 228,05	1 043 109,52	0,00	648 881,47
32	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 400,00	1 460,29	11 800,00	20 372,53	0,00	8 572,53
33	860	Wynik finansowy	531 280,03	195 364,21	899 822,24	563 906,42	335 915,82	806 490,91
			1 605 040,41	1 605 040,41	4 487 550,15	4 487 550,15	806 490,91	806 490,91

Sportzadzielnice
Zespół Obsługi Placówek
Opiekunstwo Wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgowa
Anthoniszki

Z przeniesienia:	764 110,01	476 809,01	2 573 315,35	2 251 777,17	470 575,09	149 036,91
Aktualna strona:	840 930,40	1 128 231,40	1 914 234,80	2 235 772,98	335 915,82	657 454,00
Narastająco:	1 605 040,41	1 605 040,41	4 487 550,15	4 487 550,15	806 490,91	806 490,91