

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Mieszkanie Nr 1 ul. Rzeczna 4/8 44-200 Rybnik Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Mieszkanie nr 1 w Rybniku 44-200 Rybnik, ul. Rzeczna 4/8 tel. 32 440 22 82 NIP: 6423192151 REGON: 362873331 362873331 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat Prezydent Miasta Rybnika -	
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	5 777,07	4 725,93	A. Fundusze	-33 339,90	-40 354,59	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	546 724,56	619 669,23	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 777,07	4 725,93	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-580 064,46	-660 023,82	
1. Środki trwałe	5 777,07	4 725,93	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	580 064,46	660 023,82	
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	5 777,07	4 725,93	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	40 571,54	46 234,10	
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	40 571,54	46 234,10	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	274,93	5 855,57	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 634,00	6 288,00	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 997,36	14 509,15	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 210,68	18 285,42	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 295,96	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 452,99	0,00	
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,77	0,00	

B. Aktywa obrotowe	1 454,57	1 153,58	8. Fundusze specjalne	0,81	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,81	0,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 454,57	1 153,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 454,57	1 153,58			
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	7 231,64	5 879,51	Suma pasywów	7 231,64	5 879,51

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
...*[Signature]* Kulik

(główny księgowy)

2022.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku

[Signature]
...*[Signature]* Jarosław Pydyn

(kierownik jednostki)

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Mieszkanie Nr 1 Mieszkanie nr 1 w Rybniku ul. Rzeczna 4/8 44-200 Rybnik tel. 32 440 22 82 NIP: 6423192151 REGON: 362873331 Numer identyfikacyjny REGON 362873331	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Prezydent Miasta Rybnika -	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	74,00	76,00	
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	74,00	76,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	580 148,24	660 101,87	
I. Amortyzacja	989,04	1 051,14	
II. Zużycie materiałów i energii	99 712,88	105 641,11	
III. Usługi obce	22 834,62	38 221,77	
IV. Podatki i opłaty	0,00	138,00	
V. Wynagrodzenia	371 793,69	407 454,35	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	72 611,83	98 431,07	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	232,18	726,43	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 974,00	8 438,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-580 074,24	-660 025,87	
D. Pozostałe przychody operacyjne	9,78	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	9,78	0,00	
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)	-580 064,46	-660 025,87	
G. Przychody finansowe	0,00	2,05	
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
II. Odsetki	0,00	2,05	
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)	-580 064,46	-660 023,82
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)	-580 064,46	-660 023,82

GLÓWNY KSIĘGOWY


Małgorzata Kuku
(główny księgowy)

2022.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku


Piotr Jarosław Pydyn
(kierownik jednostki)

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Mieszkanie Nr 1 ul. Rzeczna 4/8 44-200 Rybnik tel. 32 440 22 82 NIP: 6423192151 REGON: 362873331 Numer Identyfikacyjny REGON 362873331	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Prezydent Miasta Rybnika -	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	557 742,91	546 724,56	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	590 370,00	653 087,18	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	578 706,53	653 087,18	
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	11 663,47	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	601 388,35	580 142,51	
2.1. Strata za rok ubiegły	601 304,57	580 064,46	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	83,78	78,05	
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)	546 724,56	619 669,23	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-580 064,46	-660 023,82	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	580 064,46	660 023,82	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	-33 339,90	-40 354,59	

GLÓWNY KSIĘGOWY

inż. *Chela Kudik*

(główny księgowy)

2022.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku

mgr Jarosław Pydyn

(kierownik jednostki)

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza
Mieszkanie nr 1 w Rybniku
44-200 Rybnik, ul. Rzeczna 4/8
ZALĄCZNIK NR 12
NIP: 6423192151 REGON: 362873331

INFORMACJA DODATKOWA / KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza – Mieszkanie Nr 1 w Rybniku
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Rybnik
1.3	adres jednostki
	44-200 Rybnik, Rzeczna 4/8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza – Mieszkanie Nr 1 - jest jednostką organizacyjną Miasta Rybnika nie posiadającą osobowości prawnej, działającej w formie jednostki budżetowej. PM1 jest jednostką organizacyjną wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w Mieście Rybniku. PM1 jest placówką opiekuńczo-wychowawczą typu socjalizacyjnego, realizującą zadania Miasta Rybnika poprzez zapewnienie opieki całkowitzej dla dzieci pozbawionych opieki rodzicielskiej wskazanę okresu objętego sprawozdaniem
2.	01.01.2021 – 31.12.2021
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 ustalenia 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), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji.
	2) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
	3) Udziały w innych jednostkach, w tym także podporządkowanych, oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.
	4) Materiały - w cenach zakupu brutto (w jednostce nie występują zapasy-zakupy na bieżąco)
	5) Należności – w kwocie do zapłaty.
	6) Zobowiązania – w kwocie do zapłaty.
	7) 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 800 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 800 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozaksiegową.
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 użytkownikó, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji.
5. W celu przestrzegania ogólnej zasady ewidencjonowania na kontach majątkowych jednorodnych 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 rocznie. 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 800 zł są ewidencjonowane w odpowiedniej analityce wg użytkowników na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

W jednostce nie wystąpiły w 2021 roku należności co do których zasłaby konieczność dokonania 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 Placówce Opiekuńczo -Wychowawczej -Mieszkanie Nr 1 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 jednostki budżetowej. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, 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 prowadzone są w budynku Zespołu Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Rybniku będącym upoważnionym do obsługi finansowo-księgowej jednostki. Rejestry VAT zakupów i sprzedaży, które prowadzone są odrębnie dla POW Mieszkanie Nr 1 są przechowywane w siedzibie Zespołu Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Rybniku. 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 prowadzącej księgi. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerze jednostki prowadzącej księgi.
2. Dzienniki oraz Zestawienia obrotów i sald są co miesiąc drukowane lub trwale (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach czytelnych przez ogólnodostępne programy, na dyskach CD/DVD lub innych równorzędnych

	<p>elektronicznych nośnikach danych, natomiast na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie całego roku obrotowego.</p> <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) dla zatrudnionych do 31.12.2018 r. i 10 lat dla zatrudnionych po 01.01.2019 r.</p> <p>2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą, 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, 3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania, 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>IX. Budowa ksiąg rachunkowych.</p> <p>2. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej obejmują:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) dzienniki odrębne dla każdego oddziału budżetu jednostki, które łączą się w jeden dziennik zbiorczy, odpowiednio dla budżetu Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej – Mieszkanie Nr 1, 2) księgi głównej dla Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej – Mieszkanie Nr 1, 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

	6 348,93	0,00	1 051,14	0,00	1 051,14	0,00	7 400,07	5 777,07	4 725,93
	0,00	117 186,29	0,00	15 640,25	132 826,54	24 846,58	107 979,96	0,00	0,00
	0,00	1 437,87	0,00	0,00	1 437,87	1 437,87	0,00	0,00	0,00

Wskazana wartość dotyczy stanu początkowego WNIP, pozostałych środków trwałych, które w 2020 roku nie były wykazane w tabeli 1.1.

1.2.	aktualną 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 wieczystie 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 użycza lokal z Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Rybniku przy ul. Rzecznej 4/8 z przeznaczeniem na mieszkanie dla usamodzielnianych wychowanków. Wartość całego budynku wynosi 1 433 924,37 zł - umorzenie 283 547,34 zł (powierzchnia użytkowa całego budynku wynosi 1294,44 m²), wartość lokalu wynosi 151 175,49 zł - umorzenie 29 893,77 zł (powierzchnia użytkowa lokalu wynosi 136,47m²).								

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.	Lokal ul. Rzeczna 4/8	151 175,49	0,00	0,00	151 175,49

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	Nie występują w jednostce. 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)
1.8.	Nie dokonywano w jednostce. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	Nie występują w jednostce. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w PM3 nie występuje
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 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
1.11.	Nie występują w jednostce. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	Nie występują w jednostce. 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
1.13.	Nie występują w jednostce. 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
1.14.	b.d. – zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej – Mieszkanie - M1 nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują w jednostce.

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Paragraf 4010 pozaetatowe: nie wystąpiły</i> <i>Paragraf 3020: ekwiwalent za pranie odzieży w wysokości 995,00 zł</i>
1.16.	inne informacje : -umorzenie środków trwałych – 7 400,07 zł -umorzenie pozostałych środków trwałych –107 979,96 zł
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 wydarzyła.
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 związku z sytuacją epidemiologiczną w jednostce wystąpiły wydatki związane z COVID-19, ale nie są one istotne.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irząd. Katarzyna Kozłowska

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
mgr Jędrzej Pydyn

2022 03 23

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)