

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		2 386 065,64	0,00	A. Fundusze		2 547 772,47	274 217,61
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		4 465 975,32	876 392,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 386 065,64	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-1 918 202,85	-602 174,69
1. Środki trwałe		2 386 065,64	0,00	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		92 560,00	0,00	2. Strata netto (-)		1 918 202,85	602 174,69
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		2 251 989,89	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		15 403,76	0,00	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		24 360,78	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		1 751,21	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		363 324,65	45 375,36
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		363 324,65	45 375,36
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		15 717,04	1 687,61
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		10 511,00	6 205,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		54 189,00	17 123,61
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		61 928,51	20 359,14
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)		153 490,85	0,00
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		2,01	0,00

B. Aktywa obrotowe	525 031,48	319 592,97	8. Fundusze specjalne	67 486,24	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67 486,24	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	319 122,38	319 592,97			
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	319 122,38	319 592,97			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	205 909,10	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	205 909,10	0,00			
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	2 911 097,12	319 592,97	Suma pasywów	2 911 097,12	319 592,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

inż. Izabela Kulik

2022-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w P.S.D. nr 1

(kierownik jednostki)

DOM DZIECKA ul. Powstańców Śląskich 44/B 44-200 Rybnik Numer identyfikacyjny REGON 278226645		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	96 234,32	151,20		
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	96 234,32	151,20		
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 132 044,47	720 539,53		
I.	Amortyzacja	109 468,20	37 776,56		
II.	Zużycie materiałów i energii	423 105,65	66 646,23		
III.	Usługi obce	152 454,06	29 965,17		
IV.	Podatki i opłaty	12 128,00	559,04		
V.	Wynagrodzenia	1 169 279,24	472 034,38		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	237 212,18	107 887,55		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 162,94	408,00		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	22 234,20	5 262,60		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 035 810,15	-720 388,33		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	107 566,46	102 694,46		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	107 566,46	102 694,46		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 087,56	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	2 087,56	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 930 331,25	-617 693,87		
G.	Przychody finansowe	12 128,40	15 519,18		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	12 128,40	15 519,18		
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)	-1 918 202,85	-602 174,69
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 918 202,85	-602 174,69


GŁÓWNY KSIĘGOWY


..... J. Kulik

(główny księgowy)

2022.03.23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku

.....
(kierownik jednostki)

DOM DZIECKA ul. Powstańców Śląskich 44/B 44-200 Rybnik Numer identyfikacyjny REGON 278226645		DOM DZIECKA 44-200 Rybnik, ul. Powstańców Śl. 44/b tel. 32 42 22 147 NIP 642-24-84-348 REGON 278226645		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)			4 598 597,34	4 465 975,32		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			1 978 631,81	779 733,16		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			1 956 633,47	779 733,16		
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			21 998,34	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			2 111 253,83	4 369 316,18		
2.1.	Strata za rok ubiegły			2 018 611,62	1 918 202,85		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			92 642,21	102 824,25		
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	2 348 289,08		
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)			4 465 975,32	876 392,30		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-1 918 202,85	-602 174,69		
1.	zysk netto (+)			0,00	0,00		
2.	strata netto (-)			1 918 202,85	602 174,69		
3.	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)			2 547 772,47	274 217,61		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
 mgr Izabela Kulik
 (główny księgowy)

2022.0323

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku

[Podpis]
 mgr Jarosław Pydyn
 (kierownik jednostki)

ZALĄCZNIK Nr 12

INFORMACJA DODATKOWA / KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Dom Dziecka w Rybniku (DD)
1.2	siedzibę jednostki <i>Miasto Rybnik</i>
1.3	adres jednostki
1.4	Powstańców Śląskich 44/B, 44-200 Rybnik podstawowy przedmiot działalności jednostki Dom Dziecka - jest jednostką organizacyjną Miasta Rybnika nie posiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. DD jest jednostką organizacyjną wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w Mieście Rybniku. DD jest placówką opiekuńczo-wychowawczą typu socjalizacyjnego, realizującą zadania Miasta Rybnika poprzez zapewnienie opieki całkowitej dla dzieci pozabawionych opieki rodzicielskiej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021-31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
4.	Nie dotyczy 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), 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 umarzone 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 pozaksięgową.
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 zgodnie z Polityką Rachunkowości.

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 umarzone 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 Domu Dziecka 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 DD. **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 dodatkowych, 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 kontaktach 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 Domu Dziecka są przechowywane w siedzibie Zespołu Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Rybniku.
 2. Księgi rachunkowe DD 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 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) dla zatrudnionych do 31.12.2018 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 DD, 2) księgi główne dla DD, 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.	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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu bilansu	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	prze- szenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Grunty	92 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 560,00	92 560,00	0,00
2	Budynki i budowle	3 438 503,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 438 503,74	3 438 503,74	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	95 705,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 705,97	95 705,97	0,00
4	Środki transportowe	123 403,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 403,39	123 403,39	0,00
5	Inne środki trwałe	30 898,50	497 876,55	10 537,99	0,00	508 414,54	0,00	25 577,55	388 460,77	414 038,32	125 274,72
6	Wartości niematerialne i prawne	4 861,46	19 750,89	0,00	0,00	19 750,89	0,00	24 612,35	0,00	24 612,35	0,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 560	0,00
1 186 513,85	0,00	35 817,75	0,00	35 817,75	1 222 331,60	0,00	2 251 989,89	0,00
80 302,21	0,00	157,76	0,00	157,76	80 459,97	0,00	15 403,76	0,00
99 042,61	0,00	1 740,06	0,00	1 740,06	100 782,67	0,00	24 360,78	0,00
29 147,29	497 876,55	60,99	10 537,99	508 475,53	412 348,10	125 274,72	1 751,21	0,00
4 861,46	19 750,89	0,00	0,00	19 750,89	24 612,35	0,00	0,00	0,00

„Aktualizacja” wskazana wartość w tabeli 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 -DD nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych w DD nie dokonano
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto W DD nie występuje
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 używała w 2021 217,65 m2 w budynku Zespołu Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych przy ul. Powstańców Śląskich 44/B w Rybniku (1084,91 m2 wartość całego budynku 3 438 503,74- umorzenie 1 272 476,45) / w tym wartość dotycząca DD tj. 217,65 m2 kwota 689 817,90 (umorzenie 255 278,79)

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.	Budynek ul. Powstańców Śl.44	689 817,90	0,00	0,00	689 817,90

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

DD nie występuje

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)

- w DD nie występuje

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

w DD nie występuje

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

w DD nie występowały

a)	powyżej 1 roku do 3 lat <i>nie występowały</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat <i>nie występowały</i>
c)	powyżej 5 lat <i>nie występowały</i>
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 DD nie występowały
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	w DD nie występowały
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 DD nie występowały
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
	<i>b. d. - zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w DD nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych,</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	w DD nie występowały
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Paragraf 4010 pozaetatowe: ekwiwalenty za urlop 1304,12; odprawa(likwidacja stanowiska) 9 288,75; nagrody jubileuszowe 12 042,20 Razem: 22 635,07 zł</i>
	<i>Paragraf 3020 pozostałe świadczenia nie zaliczane do wynagrodzeń: 1 264,73 zł (pranie odzieży)</i>
1.16.	inne informacje :
	umorzenie pozostałych środków trwałych 125 274,72
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	w DD nie występowały
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 DD nie wystąpiło
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły

	incydentalnie
	w DD w 2021 nie wystąpiły
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
	W DD nie występują
2.5.	inne informacje
	W DD wystąpiły nieistotne wydatki na COVID-19
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W DD brak

W Laszko
 Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku
 Z-ca Głównego Księgowego

.....
 (główny księgowy)

..... 2022-04-29.....
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku

.....
 (kierownik jednostki)