

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza PRZYSTAŃ ul. Barbary 22D 44-270 Rybnik Opiekuńczo-Wychowawcza PRZYSTAŃ 44-270 Rybnik, ul. Barbary 22 D tel. 32 739 81 34 362794710 NIP: 6423 124 188 REGON: 362794710 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat Prezydent Miasta Rybnika -	
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	335 655,90	52 708,76
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	982 224,53	1 276 726,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-646 568,63	-1 224 017,41
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	646 568,63	1 224 017,41
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. Budynek, 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	55 798,89	52 560,94
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	55 798,89	52 560,94
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 086,29	4 554,06
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	8 257,00	4 154,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 773,93	16 506,18
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	23 622,71	25 988,75
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 058,96	1 357,95
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	391 454,79	105 269,70	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	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	391 454,79	105 269,70			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	126,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	391 454,79	105 143,70			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	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	391 454,79	105 269,70	Suma pasywów	391 454,79	105 269,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
inż. Sylwia Kulik
(główny księgowy)

2023.04.11
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Pracowników
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
.....
mgr Jarosław Pydyn
(kierownik jednostki)

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza PRZYSTAN ul. Barbary 22 D 44-270 Rybnik, ul. Barbary 22 D tel. 32 739 81 34 Numer identyfikacyjny REGON 362794710	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat Prezydent Miasta Rybnika -	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	254 065,92	62 117,58
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	254 065,92	62 117,58
B.	Koszty działalności operacyjnej	915 670,39	983 479,02
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	114 269,31	134 892,49
III.	Usługi obce	94 949,55	108 273,16
IV.	Podatki i opłaty	288,00	301,00
V.	Wynagrodzenia	564 672,26	591 349,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	129 133,68	135 240,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 635,19	4 736,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 722,40	8 685,40
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-661 604,47	-921 361,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	271 792,16
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	271 792,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-661 604,47	-1 193 153,60
G.	Przychody finansowe	15 035,84	27 343,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	15 035,84	27 343,03
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	58 206,84
I.	Odsetki	0,00	58 206,84
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-646 568,63	-1 224 017,41
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)	-646 568,63	-1 224 017,41

GLÓWNY KSIĘGOWY

inż. *Ezabela Kulik*

(główny księgowy)

2023 04 11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
mgr Jarosław Pydyn
(kierownik jednostki)

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Opiekuńczo-Wychowawcza PRZYSTAN ul. Barbary 22 D 44-270 Rybnik tel. 32 739 81 34 NIP: 6423192168 REGON: 362794710		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Prezydent Miasta Rybnika -	
Numer identyfikacyjny REGON 362794710		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		932 714,00		982 224,53	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		914 749,95		986 842,97	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		914 749,95		986 842,97	
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)		865 239,42		692 341,33	
2.1. Strata za rok ubiegły		748 750,81		646 568,63	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		116 488,61		45 772,70	
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)		982 224,53		1 276 726,17	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-646 568,63		-1 224 017,41	
1. zysk netto (+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		646 568,63		1 224 017,41	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)		335 655,90		52 708,76	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Izabela Kulik
 (główny księgowy)

2023 04 11

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku

mgr Jerzy Pietyja
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza PRZYSTAN
1.2	siedzibę jednostki
	Rybnik
1.3	adres jednostki
	44-270 Rybnik, ul. Barbary 22D
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza -PRZYSTAN -jest jednostką organizacyjną Miasta Rybnika nie posiadającą osobowości prawnej, działającej w formie jednostki budżetowej. 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
	od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
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), 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 sprzętu i wyposażenia, 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.

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 użytkownikó na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

Przyjęto metodę wiekowania należności tzn. wielkość odpisu aktualizującego należności uzależniona się od okresu ich przeterminowania – przyjmuje się, że im starsza jest należność, tym większe istnieje prawdopodobieństwo, że nie zostanie ona ściągnięta przez jednostkę. Przy zastosowaniu tej metody należności przyporządkowuje się do grup ustalonych według okresu ich przeterminowania i określa procentowy wskaźnik ryzyka nieściągalności należności:

- wątpliwe i przeterminowane od 1 miesiąca do roku – odpis w wysokości 25 %,
- Przeterminowane od roku do 2 lat – odpis w wysokości 50 %,
- przeterminowane powyżej 2 lat – odpis w wysokości 100 %.

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 -Przystań 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, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniamy 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 rozwiniecie 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 przy ul. Powstańców Śląskich 44/c będącym upoważnionym do prowadzenia ksiąg jednostki. Rejestry VAT zakupów i sprzedaży, które prowadzone są odrębnie dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Przystań są przechowywane w budynku ZOPOW w Rybniku.
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

<p>są przechowywane w zamykanych i strzeżonych pomieszczeniach jednostki prowadzącej księgi. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerze jednostki prowadzącej księgi.</p> <p>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 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 PM3, 2) księgi główne dla Placówki Opiekuńczo- Wychowawczej-Mieszkanie Nr 3, 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). 	<p>5. inne informacje brak</p>
<p>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p>	

Jednostka użycza lokal od Ośrodka Pomocy Społecznej, znajdującej się w Rybniku przy ul. Barbary 22d z przeznaczeniem na mieszkania dla wychowanków.

Lp.	Wyszczególnienia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w czasie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	474 581,27	0,00	0,00	474 581,27

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, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności Wg ukladu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
1	2	3	4	5	6
1.	II. Należności krótkoterminowe. 4. Pozostałe należności	0,00	204 387,99	0,00	0,00
					7
					204 387,99

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 według pozycji bilansu 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 byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie występują w jednostce.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują w jednostce.
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
	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 Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej – Przystań nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych,
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują w jednostce.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Paragraf 3020: - w roku 2022 wypłacono ekwiwalenty za odzież i pranie w łącznej wysokości 1817,25 zł Paragraf 4010- ekwiwalent za urlop w łącznej wysokości 3669,96 zł
1.16.	inne informacje :
	Umorzenie pozostałych środków trwałych 166 153,24 Odpisy aktualizacyjne należności – 204 387,99
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.

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											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.	Pozostałe środki trwałe 013	148 396,29	0	26 476,27	0,00	26 476,27	0,00	5 509,32	3 210,00	8719,32	166 153,24

Ujemne – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia 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
148 396,29		0,00	26 476,27	26 476,27	8 719,32	166 153,24	0,00	0,00

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 wieczysto

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

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza
PRZYSTAN
44-270 Rybnik, ul. Barbary 22 D
tel. 32 739 81 34
NIP: 6423102168 REGON: 362704740

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły w jednostce.
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jarosław Pydyn

.....
(główny księgowy)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku

mgr Jarosław Pydyn

..... 2023-04-11.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

