



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Czerwionce-Leszczynach ul. 3 Maja 42 44-230 Czerwionka-Leszczyny	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Rybnicki
		Wysłać bez pisma przewodniego E07223DA57AB3BF5 
Numer identyfikacyjny REGON 387173261	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 394,34	10 306,48	A Fundusz	-64 228,37	-74 565,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 357 512,60	1 434 643,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 394,34	10 306,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 421 740,97	-1 509 208,94
A.II.1 Środki trwałe	12 394,34	10 306,48	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	290,03	290,03	A.II.2 Strata netto (-)	-1 421 740,97	-1 509 208,94
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 459,29	10 016,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 645,02	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	215 135,51	191 524,54
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	215 135,51	191 524,54
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 304,13	905,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 360,86	13 812,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 957,72	70 153,14

Ewelina Bogocz
(główny księgowy)
SJO BeSTia

Ewelina Bogocz

2024-03-04
(rok, miesiąc, dzień)
E07223DA57AB3BF5

Barbara Gorzawska-Leszczyńska
(kierownik jednostki)
Dyrektor

mgr Barbara Gorzawska-Leszczyńska

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	138 356,70	104 019,62
B Aktywa obrotowe	138 512,80	106 653,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	156,10	2 633,43
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	156,10	2 633,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	138 512,80	106 653,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	138 512,80	106 653,05			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			


Ewelina Bogocz
(główny księgowy)

2024-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Gorzawska-Leszczyńska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

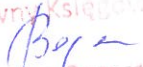
Główny Księgowy

Ewelina Bogocz

E07223DA57AB3BF5


Dyrektor
Barbara Gorzawska-Leszczyńska

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	150 907,14	116 959,53	Suma pasywów	150 907,14	116 959,53

Główny Księgowy

 Ewelina Bogocz

 Ewelina Bogocz
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

 2024-03-04

(rok, miesiąc, dzień)

E07223DA57AB3BF5


 Dyrektor
 mgr Barbara Gorzawska-Leszczyńska

 Barbara Gorzawska-Leszczyńska
 (kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Ewelina Bogocz

Ewelina Bogocz
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2024-03-04
(rok, miesiąc, dzień)

E07223DA57AB3BF5


Dyrektor
mgr Barbara Gorzawska-Leszczyńska

Barbara Gorzawska-Leszczyńska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Czerwionce-Leszczynach ul. 3 Maja 42 44-230 Czerwionka-Leszczyny Numer identyfikacyjny REGON 387173261		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Powiat Rybnicki Wysłać bez pisma przewodniego 34D0311EE8805955 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		1 297 680,88		1 357 512,60	
I.1.		Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 385 925,78		1 500 819,59	
I.1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe		1 385 925,78		1 500 819,59	
I.1.3.		Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4.		Środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.1.5.		Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00	
I.1.7.		Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.1.8.		Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.1.9.		Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
I.1.10.		Inne zwiększenia		0,00		0,00	
I.2.		Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 326 094,06		1 423 688,26	
I.2.1.		Strata za rok ubiegły		1 324 499,23		1 421 740,97	
I.2.2.		Zrealizowane dochody budżetowe		1 594,83		1 947,29	
I.2.3.		Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4.		Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
I.2.5.		Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
I.2.6.		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
I.2.7.		Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
I.2.8.		Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
I.2.9.		Inne zmniejszenia		0,00		0,00	
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 357 512,60		1 434 643,93	

Ewelina Bogocz
główny księgowy

Główny Księgowy

Ewelina Bogocz

2024-03-04

rok, miesiąc, dzień

Barbara Gorzawska-Leszczyńska
kierownik jednostki

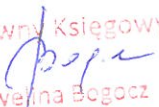
Dyrektor

mgr Barbara Gorzawska-Leszczyńska

SJO BeSTia

34D0311EE8805955

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 421 740,97	-1 509 208,94
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 421 740,97	-1 509 208,94
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-64 228,37	-74 565,01

Główny Księgowy

 Ewelina Bogocz

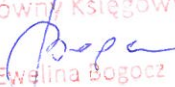
Dyrektor

 mgr Barbara Gorzawska-Leszczynska

 Ewelina Bogocz
 główny księgowy

 2024-03-04
 rok, miesiąc, dzień

 Barbara Gorzawska-Leszczynska
 kierownik jednostki


Główny Księgowy

Ewelina Bogocz

Ewelina Bogocz
główny księgowy

2024-03-04
rok, miesiąc, dzień


Dyrektor
mgr Barbara Gorzawska-Leszczynska

Barbara Gorzawska-Leszczynska
kierownik jednostki

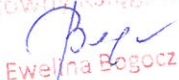
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Czerwionce-Leszczynach ul. 3 Maja 42 44-230 Czerwionka-Leszczyny Numer identyfikacyjny REGON 387173261		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Powiat Rybnicki Wysłać bez pisma przewodniego 2B689DD68A0FF2D1 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej			1 423 335,80	1 511 156,23	
B.I. Amortyzacja			28 869,14	2 087,86	
B.II. Zużycie materiałów i energii			214 771,16	261 649,38	
B.III. Usługi obce			140 031,00	104 907,35	
B.IV. Podatki i opłaty			2 621,04	3 169,61	
B.V. Wynagrodzenia			831 329,00	920 371,22	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			182 382,58	202 006,83	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			10 076,68	9 136,98	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			13 255,20	7 827,00	
B.X. Pozostałe obciążenia			0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			-1 423 335,80	-1 511 156,23	
D. Pozostałe przychody operacyjne			0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00	
D.II. Dotacje			0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne			0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne			0,00	0,00	

Ewelina Bogocz
główny księgowy

2024-03-04
rok, miesiąc, dzień

Barbara Gorzawska-Leszczyńska
kierownik jednostki

SJO BeSTia


Ewelina Bogocz


2B689DD68A0FF2D1


Dyrektor

mgr Barbara Gorzawska-Leszczyńska

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 423 335,80	-1 511 156,23
G.	Przychody finansowe	1 594,83	1 947,29
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 594,83	1 947,29
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 421 740,97	-1 509 208,94
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)	-1 421 740,97	-1 509 208,94

Główny Księgowy

 Ewelina Bogocz

 Ewelina Bogocz
 główny księgowy

 2024-03-04
 rok, miesiąc, dzień


 Dyrektor
 mgr Barbara Gorzawska-Leszczyńska

 Barbara Gorzawska-Leszczyńska
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny księgowy


Ewelina Bogocz

Ewelina Bogocz
główny księgowy

2024-03-04
rok, miesiąc, dzień


Dyrektor
mgr Barbara Gorzawska-Leszczynska

Barbara Gorzawska-Leszczynska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Czerwionce-Leszczynach ul. 3 Maja 42 44-230 Czerwionka-Leszczyny	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Powiat Rybnicki
Numer identyfikacyjny REGON 387173261		C3C67A80670E5434 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

Ewelina Bogocz

Ewelina Bogocz
(główny księgowy)

2024.03.04
rok mies. dzień

Dyrektor

mgr Barbara Gorzawska-Leszczyńska

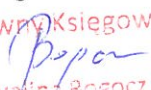
Barbara Gorzawska-Leszczyńska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy


Ewelina Bogocz
(główny księgowy)

2024.03.04

rok mies. dzień

Dyrektor


mgr Barbara Gorzawska-Leszczyńska

Barbara Gorzawska-Leszczyńska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa:

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Czerwionce-Leszczynach

1.2 Siedziba:

Czerwionka-Leszczyny

1.3 Adres jednostki:

ul. 3 Maja 85, 44-230 Czerwionka-Leszczyny – lokal mieszkalny
ul. 3 Maja 42, 44-230 Czerwionka-Leszczyny – siedziba

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

20223

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):

- metody amortyzacji:
 - Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji:
 - książki i inne zbiory biblioteczne
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych
 - odzież i umundurowanie
 - meble i dywany
 - inwentarz żywy
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł (konto 011) umarza się i amortyzuje metodą liniową jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudnia wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

• metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe:
 - wg ceny nabycia lub zakupu – powiększonej o podatek VAT nie podlegający odliczeniu (w przypadku zakupu),
 - wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia (w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji),
 - wg wartości godziwej (w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji, gdy brak powyższych dokumentów, w przypadku otrzymania darowizny lub nieodpłatnego otrzymania, gdy brak umowy),
 - wg wartości określonej w umowie o przekazaniu (w przypadku otrzymania darowizny),
 - wg wartości określonej w decyzji o przekazaniu (w przypadku nieodpłatnego otrzymania),
 - wg wartości wynikającej z dowodu dostawcy (w przypadku otrzymania na skutek wymiany niesprawnego środka).
- środki trwałe w budowie :
 - wg zasad przyjętych dla środków trwałych.
- wartości niematerialne i prawne:
 - wg ceny nabycia (w przypadku zakupu),
 - wg wartości godziwej (w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji),
 - wg wartości określonej w umowie o przekazaniu (w przypadku otrzymania darowizny),
 - wg wartości określonej w decyzji o przekazaniu (w przypadku nieodpłatnego otrzymania),
 - wg wartości rynkowej na dzień nabycia (w przypadku otrzymania darowizny lub nieodpłatnego otrzymania, gdy brak umowy).
- materiały:
 - wg ceny zakupu.
- należności i zobowiązania:
 - w kwocie wymaganej zapłaty.
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:
 - wg wartości nominalnej.

- zasady dokonywania odpisów aktualizacyjnych aktywów:
 - Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości użytkowej środków trwałych, środków trwałych w budowie i wartości niematerialnych i prawnych – dokonuje się zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości.
 - Odpisy aktualizujące wartość należności – ustala się w odniesieniu do należności z okresem zalegania z płatnością powyżej 1 roku w wysokości 100%.
 - Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dokonuje się ze względu na fakt, iż nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego.
- stosowane uproszczenia:
 - Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 1.000,00 zł, przy czym bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:
 - o meble
 - o sprzęt RTV
 - o urządzenia biurowe
 - Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000,00 zł mogą nie podlegać ewidencji ilościowo-wartościowej.
 - Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 - Ponośzone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
 - W ewidencji księgowej okresu sprawozdawczego, którego dotyczą koszty i zobowiązania wynikające z faktur, rachunków i innych dokumentów księgowych przekazanych w następnym miesiącu ujmuje się te dowody księgowe, które wpłynęły nie później niż do 4-tego dnia miesiąca następującego po okresie sprawozdawczym. Gdy dzień ten przypada w dzień wolny od pracy – do ostatniego dnia roboczego przed tym dniem. Po tym terminie dokumenty są ujmowane w ewidencji księgowej w miesiącu, w którym wpłynęły.
 - Koszty, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych lub występując z tego samego tytułu przechodzą z roku na rok w zbliżonej wartości, nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.
Jednorazowo obciążają one koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
 - Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, w związku z czym nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego.
Paliwo zatanowane do samochodu służbowego uważa się za zużyte.
 - Zakupione środki czystości, materiały biurowe, artykuły spożywcze i leki uznaje się za zużyte.
 - Nie potwierdza się sald zerowych z kontrahentami na koniec roku budżetowego.
 - Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie zapłaty należności i zobowiązań, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

5. Inne informacje: (np. zmiany zasad rachunkowości w ciągu roku)
Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 (011,013,020,0201)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej wg bilansu	Wartość inwentarzowa				Umorzenia				
		BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ	BO	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość umorzenia za 2023 rok	BZ
1.	Grunty	290,03	0,00	0,00	290,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej (011)	203.275,67	0,00	0,00	203.275,67	192.816,38	0,00	0,00	442,84	193.259,22
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (011)	3.743,00	0,00	0,00	3.743,00	3.743,00	0,00	0,00	0,00	3.743,00
4.	Środki transportu (011)	49.350,50	0,00	0,00	49.350,50	47.705,48	0,00	0,00	1.645,02	49.350,50
5.	Inne środki trwałe (013)	202.713,05	18.310,95	19.153,67	201.870,33	202.713,05	0,00	19.153,67	18.310,95	201.870,33
6.	Wartości niematerialne i prawne (020-01)	7.183,20	0,00	0,00	7.183,20	7.183,20	0,00	0,00	0,00	7.183,20
7.	Wartości niematerialne i prawne (020-02)	7.038,06	0,00	0,00	7.038,06	7.038,06	0,00	0,00	0,00	7.038,06

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami:
Nie dotyczy

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:
Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:
Nie dotyczy

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, powierzchnia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego

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:
Nie dotyczy

Lp.	Nazwa (wg grup)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1.					
2.					
3.					

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:
Nie dotyczy

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Nie dotyczy

Lp.	Grupa należności wg bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie rozwiązanie	

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:
Nie dotyczy

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat: Nie dotyczy
- b) powyżej 3 lat do 5 lat: Nie dotyczy
- c) powyżej 5 lat: Nie dotyczy

1.10. Kwota 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:
Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:
Nie dotyczy

1.12. Łączna kwota 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 dotyczy

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:

Nie dotyczy

L.p	Wyszczególnienie	Stan	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów		
2.	Czynne rozliczenie międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

- odprawy: 0,00 zł
- nagrody jubileuszowe: 5.664,00 zł

1.16. Inne informacje:
Nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
Nie dotyczy

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 dotyczy

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
Nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych:
Nie dotyczy

2.5. Inne informacje:
Nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:
Nie dotyczy

Główny Księgowy
Ewelina Bógocz
Ewelina Bógocz

2024.03.08

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Gorzawska-Leszczynska
Dyrektor
mgr Barbara Gorzawska-Leszczynska

(kierownik jednostki)