

- Kopia -

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie		sporządzony na dzień: 2019-12-31		Starostwo Powiatowe	
Wodzisław Śląski				Wodzisław Śląski	
Numer identyfikacyjny REGON 276289475					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	97 321,69	95 520,96	<b>A. Fundusze</b>	2 337 406,56	3 069 865,37
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	9 545 129,13	10 599 600,42
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	97 321,69	95 520,96	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-7 207 722,57	-7 529 735,05
1. Środki trwałe	7 433,29	5 632,56	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-7 207 722,57	-7 529 735,05
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	7 433,29	5 632,56	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	733 191,06	284 134,87
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	89 888,40	89 888,40	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	733 191,06	284 134,87
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	2 200,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 883,70	24 840,91
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	125 892,08	130 712,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	29,40	299,49
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	45 000,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	2 973 275,93	3 258 479,28	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	538 385,88	126 081,96
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5,92	540,25
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	538 379,96	125 541,71
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	2 389 797,70	3 131 479,34			
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	133,59	133,59			
4. Pozostałe należności	2 389 664,11	3 131 345,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	583 478,23	126 999,94			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 098,27	1 458,23			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	538 379,96	125 541,71			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	3 070 597,62	3 354 000,24	<b>Suma pasywów</b>	3 070 597,62	3 354 000,24

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dagmara Kópczyńska  
(główny księgowy)

2020-03-12

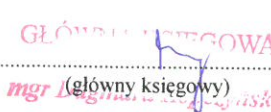
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR


mgr Irena Obłągły  
(kierownik jednostki)

KOREKTA

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat Starostwo Powiatowe		STAROSTWO POWIATOWE w Wodzisławiu Śląskim Wpł. 27. 04. 2020
Wodzisław Śląski			Wodzisław Śląski		
Numer identyfikacyjny REGON 276289475		sporządzony na dzień 2019-12-31		Stan na koniec roku poprzedniego	
				Wydz. FINANSOWO-BUDŻETOWY L.dz. Stan na koniec roku bieżącego ..... zał. ....	
<b>I</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>8 947 597,77</b>		<b>9 545 129,13</b>
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 445 206,49		9 494 844,09
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe		8 445 206,49		9 494 844,09
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)		7 847 675,13		8 440 372,80
I.2.1	Strata za rok ubiegły		6 836 930,90		7 207 722,57
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe		1 010 744,23		1 232 650,23
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
<b>II</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>9 545 129,13</b>		<b>10 599 600,42</b>
<b>III</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-7 207 722,57</b>		<b>-7 529 735,05</b>
III.1	zysk netto		0,00		0,00
III.2	strata netto (-)		-7 207 722,57		-7 529 735,05
III.3	nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00
<b>IV</b>	<b>Fundusz (poz. II+,-III)</b>		<b>2 337 406,56</b>		<b>3 069 865,37</b>

  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 (główny księgowy)  
 mgr Magdalena Jaska

2020-04-27  
 (rok-miesiąc-dzień)

  
 DYREKTOR  
 mgr (kierownik jednostki)



- Kopia -

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Wodzisław Śląski		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....  sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat Starostwo Powiatowe Wodzisław Śląski		STAROSTWO POWIATOWE W WODZISŁAWIE ŚLĄSKIM Wpł. 12. 03. 2020 KANCELARIA OGÓLNA
Numer identyfikacyjny REGON 276289475			Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 549 392,58</b>	<b>2 122 747,12</b>	
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	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		2 296,11	6 169,17	
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		1 547 096,47	2 116 577,95	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>8 468 323,35</b>	<b>9 493 514,14</b>	
B.I	Amortyzacja		4 549,56	1 800,73	
B.II	Zużycie materiałów i energii		261 170,36	231 279,19	
B.III	Usługi obce		311 218,96	929 357,20	
B.IV	Podatki opłaty		2 338,32	8 412,59	
B.V	Wynagrodzenia		2 598 823,73	2 731 374,23	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		529 127,13	540 838,50	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		19 155,74	15 036,58	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 741 939,55	5 035 415,12	
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-6 918 930,77</b>	<b>-7 370 767,02</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>294 214,88</b>	<b>437 933,93</b>	
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		294 214,88	437 933,93	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-7 213 145,65</b>	<b>-7 808 700,95</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>5 423,08</b>	<b>278 965,90</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
G.II	Odsetki		5 423,08	278 965,90	
G.III	Inne		0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki		0,00	0,00	
H.II	Inne		0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-7 207 722,57</b>	<b>-7 529 735,05</b>	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-7 207 722,57</b>	<b>-7 529 735,05</b>	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dagmara Kopycińska  
(główny księgowy)

2020-03-12  
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

mgr Małgorzata Słabicka

(kierownik jednostki)



- Kopia -

INFORMACJA DODATKOWA	
<b>I.</b>	<b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO:</b>
1.	
1.1.	NAZWA JEDNOSTKI Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
1.2.	SIEDZIBA JEDNOSTKI Wodzisław Śląski
1.3.	ADRES JEDNOSTKI ul. Wałowa 30 44-300 Wodzisław Śląski
1.4.	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI Naszym głównym działaniem objęte są przede wszystkim rodziny zastępcze, dzieci i młodzież, osoby niepełnosprawne jak i ludziw podeszłym wieku. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wodzisławiu Śląskim realizuje zadania wynikające z: 1) ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych 3) ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.
2.	WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM 01.01.2019-31.12.2019
3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
4.	OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI) 1) Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat 2) Za wartość początkową środka trwałego przyjmuje się w przypadku nabycia w drodze kupna- rzeczywistą cenę zakupu, 3) w przypadku nabycia środka trwałego w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób - to wartość godziwa 4) środki trwałe o wartości powyżej 10000,00 złotych są amortyzowane i umarżane jednorazowo na koniec roku.
5.	INNE INFORMACJE
<b>II.</b>	<b>DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA:</b>
1.	
1.1.	Szczególny 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 Tabela II.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka 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 Tabela II.1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	0,00 zł
1.5.	wartość niezamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
	0,00 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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 jst (stan pożyczek zagrożonych) Tabela II.1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela II.1.8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

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	
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	0,00 zł
1.16.	inne informacje	54 331,33 zł
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
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	0,00 zł
	<b>Tabela II.2.2</b>	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
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	
2.5.	inne informacje	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

DYREKTOR  
  
 mgr Lena Obiegły



Tabela II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

część I

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabyte)	przemieszczenie wewnętrzne*	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00	0,00		
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 859,63				0,00				0,00	14 859,63		
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)</b>	<b>14 859,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 859,63</b>		
2.1.	Grunty, w tym					0,00				0,00	0,00		
2.1.1.	Grunty stanowiące własność, jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00				0,00	0,00		
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	0,00		
2.4	Środki transportu					0,00				0,00	0,00		
2.5	Inne środki trwałe	57 106,69				57 106,69				0,00	57 106,69		
<b>II.</b>	<b>Razem środki trwałe (poz. 2.1 do 2.5)</b>	<b>57 106,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 106,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 106,69</b>		

część II

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego					Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego					Umorzenie - stan na koniec okresu (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja na rok obrotowy	inne zwiększenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	z tytułu zbycia z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)				
0		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00				0,00				0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 859,63				0,00				0,00				14 859,63	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)</b>	<b>14 859,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 859,63</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Grunty, w tym					0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność, jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00				0,00				0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00				0,00	0,00
2.4	Środki transportu					0,00				0,00				0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	49 673,40		1 800,73		1 800,73				0,00				51 474,13	7 433,29
<b>II.</b>	<b>Razem środki trwałe (poz. 2.1 do 2.5)</b>	<b>49 673,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 800,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1 800,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 474,13</b>	<b>7 433,29</b>
															<b>5 632,56</b>
															<b>5 632,56</b>

\* Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Dagny Kopczyńska

Tabela II.1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi				0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi				0
<b>3.</b>	<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabela II.1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grupy należności z bilansu	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku		Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie (wykorzystanie i rozwiązanie)	
1	2	3	4	5	6
1.	Należności z tytułu dostaw i usług				0
2.	Należności od budżetów				0
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				0
4.	Pozostałe należności	2340108,46	577831,46	150976,45	2766963,47
	<b>Razem</b>	<b>2340108,46</b>	<b>577831,46</b>	<b>150976,45</b>	<b>2766963,47</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej zmniejszenia odpisów podaje się należności dopisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji oraz podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły

DYREKTOR  
mgr Irena Cioęgły







Tabela II.2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt poniesione w ciągu roku na budowe środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	W tym: różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.		0		
2.		0		
3.		0		
4.		0		
5.		0		
6.		0		
...		0		
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Tabela II.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1 bilansu)

część I

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa - stan na koniec okresu (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabyte)	przemieszczenie wewnętrzne*	Opolem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Opolem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00							
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 859,63				0,00				0,00		0,00	
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)</b>	<b>14 859,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>14 859,63</b>	
2.1.	Grunty, w tym					0,00				0,00		0,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00		0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00				0,00		0,00	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00		0,00	
2.4	Środki transportu					0,00				0,00		0,00	
2.5	Inne środki trwałe	57 106,69			57 106,69	0,00				0,00		0,00	
<b>II.</b>	<b>Razem środki trwałe (poz. 2.1 do 2.5)</b>	<b>57 106,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57 106,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>57 106,69</b>	

część II

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego					Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego					Umorzenie - stan na koniec okresu (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja na rok obrotowy	inne zwiększenia	Opolem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	Opolem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)				
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych					0,00									
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	14 859,63				0,00								0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (poz. 1.1+1.2)</b>	<b>14 859,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 859,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Grunty, w tym					0,00								0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00								0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej					0,00								0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00								0,00	0,00
2.4	Środki transportu	49 673,40		1 800,73		1 800,73								0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe					0,00								0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem środki trwałe (poz. 2.1 do 2.5)</b>	<b>49 673,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 800,73</b>	<b>1 800,73</b>	<b>1 800,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 474,13</b>	<b>7 433,29</b>	<b>5 632,56</b>	<b>5 632,56</b>	<b>5 632,56</b>

\* Przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

DYRKTOR  
mgr Elżbieta Cioległy