


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>368633875</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>	 <p>DA1EDC7438526663</p>

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Nazwa jednostki: Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza nr 1 w Studźcach.
 Adres i siedziba: 64-830 Margonin, Studźce 11.
 Podstawowy rodzaj działalności: realizowanie zadań placówki opiekuńczo- wychowawczej, zapewniającej dziecku pozbawionemu częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej całodobową opiekę i wychowanie oraz zaspokajanie jego niezbędnych potrzeb bytowych, rozwojowych, w tym emocjonalnych, społecznych, religijnych a także zapewnienia korzystanie z przysługujących świadczeń zdrowotnych i kształcenia.
 Okres objęty sprawozdaniem od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

I. W jednostce stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:

- ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
- koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”), gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych); ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,
- w koszty danego miesiąca ujmowane są faktury, rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy, które wpłynęły w danym miesiącu do jednostki bez względu na to jakiego okresu dotyczą, za wyjątkiem końca roku obrotowego, gdzie w koszty danego roku przyjmowane są faktury, rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań,
- koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekt ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac,
- listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być sporządzone w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań.

II. Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów faktycznie niezużytych spośród tych, które w momencie zakupu zostały w całości odpisane w ciężar kosztów, to wartość ich, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.

III. Podstawowe zasady, tryb i metody przeprowadzania inwentaryzacji aktywów i pasywów oraz zasady gospodarowania majątkiem w jednostkach określa odrębne Zarządzenie Kierownika jednostki.

IV. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.

V. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu, metodą liniową:

- środki trwałe – stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 „wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich – stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

VI. W przypadku przekazania środków trwałych w ciągu roku innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano, sprzedano lub wycofano z eksploatacji środek trwały.

VII. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

VIII. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, 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 uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.

IX. Nie umarza się gruntów.

X. Jednostka posiada magazyn środków czystości, COVID-dary, magazyn żywnościowy.

inne informacje

Dot. zał. 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - kol.7 dot. otrzymania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z COPOW, w związku z likwidacją jednostki COPOW oraz uchwałą Rady Powiatu Chodzieskiego nr XXXVII/282/2022 z dnia 12.10.2022 zmienionej Uchwałą nr XXXVIII/293/2022 z dnia 30.11.2022 w sprawie likwidacji Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Szamocinie.
 Na kwotę 244.632,19 zł składają się: grunty, udział w części 20240/109763, budynek biurowo-mieszkalny, budynek gospodarczy,

samochód Renault Trafic

Na kwotę 10.680,00 zł składają się: program Inwentarz, program Kadry, program Intendentura, program Płace, program Finanse.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji

-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji

-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON				8816F25882E8FDA3
368633875		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

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 (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 504,63	0,00	0,00	10 680,00	10 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 184,63
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	5 504,63	0,00	0,00	10 680,00	10 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 184,63
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	7 600,32	7 600,32	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600,32
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	142 031,87	142 031,87	0,00	0,00	0,00	0,00	142 031,87
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	0,00	0,00	0,00	244 632,19	244 632,19	0,00	0,00	0,00	0,00	244 632,19

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			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.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5 504,63	0,00	0,00	10 680,00	10 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 184,63	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	5 504,63	0,00	0,00	10 680,00	10 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 184,63	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600,32
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	26 056,52	26 056,52	0,00	0,00	0,00	0,00	26 056,52	0,00	115 975,35
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	0,00	0,00	0,00	121 056,52	121 056,52	0,00	0,00	0,00	0,00	121 056,52	0,00	123 575,67

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-04-21

Z-ca dyrektora
Aneta Zielińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-04-21

2023-04-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.	
Numer identyfikacyjny REGON 368633875			 1EB24162E8295011	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego		
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00		
1.	Grunty	0,00		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		
4.	Środki transportu	0,00		
5.	Inne środki trwałe	0,00		

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach						Numer identyfikacyjny REGON 368633875	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 1D911207934D7E14		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	0	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						0,00
Razem (zł):						0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		 135B62ACFDE45601

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	837 510,32	0,00	0,00	837 510,32
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	3 234 018,64	0,00	0,00	3 234 018,64
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 490,06	0,00	0,00	11 490,06
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Załącznik nr 1.6.
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		 1DA784A564E9C221

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
Numer identyfikacyjny REGON 368633875			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 30B118E7FC78A314	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

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 wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 368633875					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 368633875	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 1AE71677876914D1

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach	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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 368633875	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 DF38124C66F54095

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*	Załącznik nr 1.11.
		 50A21E4779C4A715
Numer identyfikacyjny REGON 368633875	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik


Główny księgowy
2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 368633875			 FC059501ECB84A88	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
		 688791DFAE04D0B6
Numer identyfikacyjny REGON 368633875	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 368633875			 2A2C861887A72BF7	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 368633875			 340A8F81EFB390A8
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	437 190,97	
2.	Nagrody jubileuszowe	15 082,43	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	200,00	
	Ogółem	452 473,40	

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		 2626C1C95C56CDB6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			19CF4AF46F2E1841	
368633875						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach				 72781B96EC1F1B85	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
368633875					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 368633875			 A7AC561E85C93807	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	Razem:			

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		 43AB0471241839E8
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		 3913694DDB6DDD33
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach	Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki	Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		 5D2B136C61D9C355

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Szamocinie	123 575,67	0,00	0,00	0,00	123 575,67	0,00	0,00
Wyjaśnienia: Wartość nieumorzona środków trwałych otrzymanych od COPOW								
Razem		123 575,67	0,00	0,00	0,00	123 575,67	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Razem								

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-29


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach		Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież	
Numer identyfikacyjny REGON 368633875			Wysłać bez pisma przewodniego  1115FE3D2BA80463	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				

A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7

B. Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

D. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6
1	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Szamocinie	2 031,84	0,00	0,00	2 031,84

Wyjaśnienia: Otrzymanie magazynów z COPOW

E. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

G. Przychody finansowe

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

H. Koszty finansowe

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślak

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach				Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
368633875					
				D46B3FC108D8B418	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	125 255,67	A. Fundusze	-30 199,06	44 118,91
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	519 255,87	721 189,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	123 575,67	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-549 454,93	-677 070,81
1. Środki trwałe	0,00	123 575,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	7 600,32	2. Strata netto (-)	549 454,93	677 070,81
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	115 975,35	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			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	168 164,30	275 451,62
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	1 680,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	168 164,30	275 451,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 677,57	2 798,67
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 003,00	7 027,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 444,62	28 152,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 705,46	46 260,06
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	137 965,24	194 314,86	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	134 703,65	182 442,72
I. Zapasy	2 064,23	4 781,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	2 064,23	4 781,05	8. Fundusze specjalne	630,00	8 771,09
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	630,00	8 771,09
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 197,36	2 520,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	567,36	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	630,00	2 520,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	134 703,65	187 013,81			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	134 703,65	187 013,81			
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	137 965,24	319 570,53	Suma pasywów	137 965,24	319 570,53

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		 A16158B318638154
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	458 294,09	519 255,87
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	563 914,87	770 754,75
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	563 914,87	647 179,08
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	123 575,67
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)	502 953,09	568 820,90
2.1. Strata za rok ubiegły	485 075,11	549 454,93
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 877,98	19 365,97
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)	519 255,87	721 189,72
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-549 454,93	-677 070,81
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	549 454,93	677 070,81
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-30 199,06	44 118,91

Informacje uzupełniające istotne do oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek w kwocie 123.575,67 zł dotyczą środków trwałych otrzymanych od COPOW w wartości nieumorzonych, w związku z likwidacją jednostki COPOW oraz uchwałą Rady Powiatu Chodzieskiego nr XXXVII/282/2022 z dnia 12.10.2022 zmienionej Uchwałą nr XXXVIII/293/2022 z dnia 30.11.2022 w sprawie likwidacji Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Szamocinie.

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślik

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studźcach	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 368633875		 6794E1F2829BC116
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	569 679,31	697 901,26
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	60 760,63	62 814,59
III. Usługi obce	71 231,56	96 602,35
IV. Podatki i opłaty	4 704,00	5 376,00
V. Wynagrodzenia	340 172,56	422 546,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	78 465,46	94 101,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 102,30	3 079,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 242,80	13 381,80
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-569 679,31	-697 901,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	20 202,16	20 538,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	20 202,16	20 538,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-549 477,15	-677 362,55
G. Przychody finansowe	22,22	291,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	22,22	291,74
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)	-549 454,93	-677 070,81
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)	-549 454,93	-677 070,81

Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozycja D III - inne przychody operacyjne w kwocie 20538,71 zł zawiera się kwota 2031,84 zł, która dotyczy otrzymania magazynów środków czystości oraz żywności z COPOW w związku z likwidacją jednostki COPOW oraz uchwałą Rady Powiatu Chodzieskiego nr XXXVII/282/2022 z dnia 12.10.2022 zmienionej Uchwałą nr XXXVIII/293/2022 z dnia 30.11.2022 w sprawie likwidacji Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Szamocinie.

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

2023-03-29

Dyrektor
Adrian Cieślík

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-29

2023-03-29

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1 w Studzicach		Arkusz wyłączeń	Adresat: Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież <small>Wysłać bez pisma przewodniego</small>	
Numer identyfikacyjny REGON 368633875			 E50DCB31210221E8	
<small>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</small>				

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy
Ewa Jagodzińska

Główny księgowy
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor
Adrian Cieślik

Kierownik jednostki
2023-03-29

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym