

Sprawozdanie finansowe za rok 2022r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1.	Nazwa Jednostki	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Dom dla Dzieci
1.2.	Siedziba jednostki	Gryfice
1.3.	Adres jednostki	ul.Polna8 23 , 72-300 GRYFICE
1.4.		Ustawa o wsparciu rodziny i systemie pieczy zastępczej Dz.U. z 2015r

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.

- 1) Za środki trwałe uważa się przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i o wartości początkowej od 5.000,00 zł.
- 2) Środki trwałe o wartości początkowej od 5.000,00 zł do 9.999,99 zł uważa się za pozostałe środki trwałe w użytkowaniu stosując jednorazowe umorzenie 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania w ciężar kosztów bieżącej działalności - podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej. Wydatki poniesione na ich zakup bądź wytworzenie stanowią wydatki bieżące.
- 3) Środki trwałe o wartości początkowej równej 10.000,00 zł lub większej umarza się lub amortyzuje stosując metodę liniową.
- 4) Przedmioty o wartości początkowej od 300 do 4.999,99 zł nie kwalifikuje się jako środki trwałe, uważa się je za wyposażenie stanowisk pracy i dla celów księgowych uważa za zużyte w momencie oddania do użytkowania. Podlegają ewidencji ilościowej.
- 5) Przedmioty o wartości początkowej poniżej 300,00 zł stanowiące wyposażenie odnoszone są w koszty bieżącej działalności w momencie zakupu, i uważa się za zużyte z datą oddania do użytkowania i nie podlegają inwentaryzacji.
- 6) Do ewidencji i wyceny wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady jak dla środków trwałych. Na potrzeby ustalenia stawek amortyzacyjnych jako okres ich użytkowania przyjmuje się minimalny czas dokonywania odpisów amortyzacyjnych przewidziany przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- 7) Materiały wycenia się z chwilą nabycia w cenach zakupu i odpisuje się w koszty na dzień ich zakupu.
- 8) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- 9) Jednostka nie tworzy rezerw.
- 10) Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności: do 6 m-cy bez odpisu aktualizującego; od 6 m-cy do 1 roku -50% należności; powyżej 1 roku -100% należności. Odpisów nie stosuje się do należności spornych i dochodzących na drodze sądowej.

4. inne informacje

Na koncie pozabilansowym ewidencjonuje się wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami; po stronie WN-wzajemne należności, po stronie MA-wzajemne zobowiązania

II Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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 tabela nr 1 , nr 2

- 1.1. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie występują

- 1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie występują

- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie

nie dotyczy/ nie występują

- 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 występują

- 1.6 liczbę 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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

nie dotyczy

- 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 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

nie dotyczy

- 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

nie występują

- 1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

- 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
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
- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
nie dotyczy
- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
tabela nr 14
- 1.16 inne informacje
- 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 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
nie dotyczy
- 2.4 informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
nie dotyczy
- 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
nie występują

Janina Mętel
(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel

15-03-2022
(rok, miesiąc, dzień)

Aldona Byczkiewicz
(kierownik jednostki)
Aldona Byczkiewicz

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia						Zmniejszenia						wartosc początkowa na koniec okresu sprawozdawczego
			nabyte	prze mierz czeni a wewn ętrzne	aktual izacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 004,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 004,02	
1.1.	prawa autorskie i prawa opracowania	3 004,02					0,00						0,00	3 004,02	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	1 913 790,78	0,00	0,00	0,00	783 659,00	783 659,00	0,00	0,00	436 170,00	0,00	0,00	436 170,00	2 261 279,78	
2.	Razem środki trwałe	1 477 620,78	0,00	0,00	0,00	783 659,00	783 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 279,78	
2.1.	Grunty, w tym:	126 360,00					0,00						0,00	126 360,00	
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu						0,00						0,00	0,00	
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 204 176,68				783 659,00	783 659,00						0,00	1 987 835,68	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	34 391,10					0,00						0,00	34 391,10	
2.4.	Środki transportu	104 393,00					0,00						0,00	104 393,00	
2.5.	Inne środki trwałe	8 300,00					0,00						0,00	8 300,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	436 170,00					0,00			436 170,00			436 170,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00	

(rok, miesiąc, dzień)

17.03.2023

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego		Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	na koniec okresu sprawozdawczego	na początek okresu	na koniec okresu	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3004,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3004,02	0,00	0,00	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3004,02	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	3004,02	0,00	0,00	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	858492,71	33656,01	0,00	0,00	33656,01	0,00	0,00	0,00	0,00	892148,72	1055298,07	1369131,06	
2.	Razem środki trwałe	858492,71	33656,01	0,00	0,00	33656,01	0,00	0	0,00	0,00	892148,72	619128,07	1369131,06	
2.1.	Grunty, w tym:	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	126360,00	126360,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	711545,77	33518,85	0	0	33518,85	0	0	0	0,00	745064,62	492630,91	1242771,06	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	34253,94	137,16	0	0	137,16	0	0	0	0,00	34391,10	137,16	0,00	
2.4.	Środki transportu	104393,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	104393,00	0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe	8300,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	8300,00	0,00	0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	436170,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

2022-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Janina Mętel
(kierownik jednostki)

sporządził: Janina Mętel

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	4	5	6	7
1.	Wartosci niematerialne i prawne				
2.	Srodki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	zaliczki naśrodki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
X	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Janina Mętel

17-03-2023

DYREKTOR

.....
A. Jędrzejczyk
(kierownik jednostki)

Tabela 4. Zmiany w stanie gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
x	Razem:	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				

GLÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel

(główny księgowy)

Sporządził: Janina Mętel

17-03-2023

DYREKTOR

Aldona By...
 Aldona By.....

(kierownik jednostki)

Tabela 5. Zmiany nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
		3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3.	Środki transportu				0,00
4.	Inne środki trwałe				0,00
...					
x	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR

GŁÓWNY KSIĘGOWY
J. Jędrzej
Janina Mętel
 (główny księgowy)

17-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

A. B.
Aldona Byszki
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w okresie sprawozdawczym		Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5+7)	wartość 4+6+8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

(główny księgowy)

15-03-2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aldona Bychiewicz

(kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu spłaty

Lp.	Wyszegółowienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		początek okresu sprawo-zdawczego	koniec okresu sprawo-zdawczego	początek okresu sprawo-zdawczego	koniec okresu sprawo-zdawczego	początek okresu sprawo-zdawczego	koniec okresu sprawo-zdawczego	początek okresu sprawo-zdawczego	koniec okresu sprawo-zdawczego	początek okresu sprawo-zdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawo-zdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
x	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]

 Janina Mętel
 (główny księgowy)

17-03-2023
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Signature]

 Aldona Rydzbińska
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:	0,00	X	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel
.....
Janina Mętel

(główny księgowy)

17-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz
.....
Aldona Byczkiewicz
(kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:	0,00	X	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....*Janina Mętel*.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

.....*Aldona Bydziewicz*.....
(kierownik jednostki)

17-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel
 (główny księgowy)

17-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Al
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Lp.	Wyszegółowienie według rodzajów otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
x	Ogółem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Janina Mętel
 (główny księgowy)

17-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczegółowienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
							0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel

 (główny księgowy)

17-03-2023
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Aldona Bydziewicz

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszegółowie nie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			
		ogółem	w tym:		
			odsetki	różnice kursowe	
		6	7	8	
1	2				
x	Ogółem:	0,00	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janiny Mętel
(główny księgowy)

DYREKTOR
.....
(kierownik jednostki)
Biewicz

17-03-2023

Sporządził: Janina Mętel

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zabezpieczenia	
		na majątku trwałym	na majątku obrotowym
	Razem	0,00	0,00

15-03-2022

sporządziła ;Janina Mętel

GLÓWNY KSIĘGOWY
J. Mętel
Janina Mętel

DYREKTOR
Abc
Aldona Byczkiewicz

Zobowiązania i należności warunkowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2022 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1	Zobowiązania	0,00	0,00
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego		
b	udzielone gwarancje		
c	udzielone poręczenia, w tym wekslowe		
d			
e			
2	Należności	0,00	0,00
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia		
b	otrzymane gwarancje		
c	umowy przedwstępne		
d			
e			

15-03-2022

II.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

II.1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

sporządziła :Janina Mętel

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe:		0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe		0,00	0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		
2	Opłacone z góry czynsze		
3	Zaliczki na poczet świadczeń przekraczające 50%, opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
4			
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe		0,00	0,00
1	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem		
2	Inne rezerwy na przewidywane koszty		
3			
4			
RAZEM		0,00	0,00

15-03-2022

sporządziła ;Janina Mętel

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

Tabela nr 14

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne	30875,04
2.	Nagrody jubileuszowe	14186,49
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	0,00
4.	Inne świadczenia:	0,00
	* odprawy pozostałe	
	Razem:	45061,53

17-03-2023

sporządziła ;Janina Mętel

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	20 370,05	0,00	0,00	20 370,05
a	surowce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	pozostałe materiały	0,00	20 370,05	0,00	0,00	20 370,05
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	20 370,05	0,00	0,00	20 370,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel
 Janina Mętel

DYREKTOR
Aldona Byćkiewicz
 Aldona Byćkiewicz

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w roku obrotowym wartości niematerialnych i prawnych, produktów na własne potrzeby

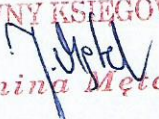
Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1			
2			
3			
4			
5			
RAZEM		0,00	0,00

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1	Stan na 01.01.2022 r.	436 170,00	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	347 489,00	0,00
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych		
b	Zadania inwestycyjne własne	347 489,00	
c			
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	783 659,00	0,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	783 659,00	
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe		
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej		
d	Nakłady sprzedane, darowizny		
e	Nakłady bez efektu gospodarczego		
f			
4	Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00

17-03-2023

sporządziła ;Janina Mętel

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Janina Mętel

DYREKTOR

 Aldona Byczkiewicz

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2021 r.	1.01.-31.12.2022 r.
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Zysk z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego	288,09	87,50
3	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0,00	19 500,00
4	Wyegzekwowane odpisane należności	0,00	0,00
5	Darowizny środków trwałych	0,00	0,00
6	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	1 500,11	8 675,08
7	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
8	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy	0,00	0,00
9	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności	0,00	0,00
10	Darowizny rzeczowe	16 383,29	11 545,10
11	Wynagrodzenie płatnika		87,00
12			
13			
RAZEM		18 171,49	39 894,68

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2021 r.	1.01.-31.12.2022 r.
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Strata z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
3	Nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność	0,00	0,00
4	Wartość środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
5	Wartość środków trwałych w budowie przekazanych nieodpłatnie	0,00	0,00
6	Odpisanie kosztów zaniechanej lub niepodjętej produkcji	0,00	0,00
7	Odpisy aktualizujące (obniżające) wartość zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego	0,00	0,00
8	Różnice wycen bilansowych środków trwałych	0,00	0,00


9	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	0,00
10	Przekazane darowizny rzeczowe i finansowe	0,00	0,00
11	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego	0,00	0,00
12	Niezawinione niedobory środków trwałych	0,00	0,00
13	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	0,00	0,00
14	Odpisy aktualizacyjne z tytułu niedoborów składników majątku obrotowego	0,00	0,00
15	Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i nieściągalnych	0,00	0,00
16	Składki na rzecz organizacji społecznych	0,00	0,00
17	Trwała utrata wartości z tyt. ostrożnej wyceny	0,00	13,24
a	towary		
b	materiały		13,24
c	środki trwałe		
18			
	RAZEM	0,00	13,24

17-03-2023

sporządziła; Janina Mętel

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel

DYREKTOR
Aldona Byczkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo Wychowawcza Dom Dla Dzieci w Gryficach Polna 8 72-300 Gryfice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: ZARZĄD POWIATU GRYFICKIEGO	
Numer identyfikacyjny REGON 001238689		Wysłać bez pisma przewodniego 18AD69E0F0FCCF33 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 600 073,37	2 746 496,05	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 956 834,29	2 279 486,82	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 880 664,29	1 931 997,82	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	76 170,00	347 489,00	
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)	1 810 411,61	2 197 534,60	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 720 194,05	1 802 975,85	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 047,56	47 069,75	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	76 170,00	347 489,00	
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)	2 746 496,05	2 828 448,27	

Janina Alicja Metel
główny księgowy
Janina Metel

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień

Aldona Anna Byczkiewicz
kierownik jednostki
Aldona Byczkiewicz

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 802 975,85	-1 484 818,62
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 802 975,85	-1 484 818,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	943 520,20	1 343 629,65

Janina Alicja Mętel

główny księgowy

Janina Mętel

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

Aldona Anna Byczkiewicz

kierownik jednostki

Aldona Byczkiewicz

Janina Alicja Mętel

główny księgowy

Janina Mętel

SJO BeSTia

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień


18AD69E0F0FCCF33

Aldona Anna Byczkiewicz

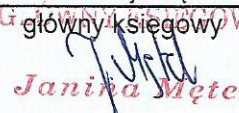
kierownik jednostki

DYREKTOR

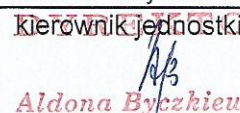
Aldona Byczkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo Wychowawcza Dom Dla Dzieci w Gryficach Polna 8 72-300 Gryfice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: ZARZĄD POWIATU GRYFICKIEGO
Numer identyfikacyjny REGON 001238689		Wysłać bez pisma przewodniego 398B02479F8A370D 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 833,33	17 700,77
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	9 833,33	17 700,77
B. Koszty działalności operacyjnej	1 831 068,82	1 543 433,47
B.I. Amortyzacja	19 375,08	33 656,01
B.II. Zużycie materiałów i energii	246 153,68	244 496,78
B.III. Usługi obce	73 400,38	85 545,62
B.IV. Podatki i opłaty	23 633,75	22 441,45
B.V. Wynagrodzenia	1 179 201,81	924 708,27
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	259 786,96	207 887,75
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 212,16	4 287,19
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 305,00	20 410,40
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 821 235,49	-1 525 732,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	18 171,49	39 894,68
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	18 171,49	39 894,68

Janina Alicja Mętel
główny księgowy

SJO BeSTia *Janina Mętel*

2023-03-17
rok, miesiąc, dzień
398B02479F8A370D

Aldona Anna Byczkiewicz
kierownik jednostki

Aldona Byczkiewicz

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-1 803 064,00	-1 485 838,02
G.	Przychody finansowe	88,15	1 032,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	81,35	1 032,64
G.III.	Inne	6,80	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	13,24
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	13,24
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 802 975,85	-1 484 818,62
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)	-1 802 975,85	-1 484 818,62

Janina Alicja Mętel

główny księgowy

Janina Mętel

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

Aldona Anna Byczkiewicz

kierownik jednostki

Aldona Byczkiewicz

SJO BeSTia

398B02479F8A370D

Strona 2 z 3

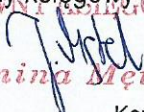
Wyjaśnienia do sprawozdania

Janina Alicja Mętel

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel



SJO BeSTia

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

398B02479F8A370D

Aldona Anna Byczkiewicz


kierownik jednostki

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz



Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo Wychowawcza Dom Dla Dzieci w Gryficach Polna 8 72-300 Gryfice	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: ZARZĄD POWIATU GRYFICKIEGO
		Wysłać bez pisma przewodniego FE9167190AFEE1FA 
Numer identyfikacyjny REGON 001238689	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 055 298,07	1 369 131,06	A Fundusz	943 520,20	1 343 629,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 746 496,05	2 828 448,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 055 298,07	1 369 131,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 802 975,85	-1 484 818,62
A.II.1 Środki trwałe	619 128,07	1 369 131,06	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	126 360,00	126 360,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 802 975,85	-1 484 818,62
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	492 630,91	1 242 771,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	137,16	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	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	160 617,63	59 187,90
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	436 170,00	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	160 617,63	59 187,90
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 959,00	1 254,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54 383,47	16 574,41
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 385,83	28 043,05

Janina Alicja Mętel

(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

Aldona Anna Byczkiewicz

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Janina Mętel

FE9167190AFEE1FA

Aldona Byczkiewicz

Strona 1 z 4

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)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	48 839,76	33 686,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	36 950,43	20 370,05	D.II.8 Fundusze specjalne	11 889,33	13 316,44
B.I.1 Materiały	36 950,43	20 370,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 889,33	13 316,44
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	11 243,00	8 782,00			
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	11 243,00	8 782,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	646,33	4 534,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	646,33	4 534,44			
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			

Janina Alicja Mętel

(główny księgowy)

SJO BeSTia

Janina Mętel

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

FE9167190AFEE1FA

Aldona Anna Byczkiewicz

(kierownik jednostki)

Aldona Byczkiewicz

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 104 137,83	1 402 817,55	Suma pasywów	1 104 137,83	1 402 817,55

Janina Alicja Mętel

(główny księgowy)

SJO BeSTia

Janina Mętel

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

FE9167190AFEE1FA

Aldona Anna Byczkiewicz

(kierownik jednostki)

Aldona Byczkiewicz

Strona 3 z 4

Janina Alicja Mętel

(główny księgowy)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

FE9167190AFEE1FA

Aldona Anna Byczkiewicz

(kierownik jednostki)

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz