

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2021		Adresat	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Dworze Gdańskim ul. Warszawska 28A				Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim	
Numer identyfikacyjny REGON 191831780				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>124 433,84</b>	<b>124 855,05</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>1 982 797,43</b>	<b>2 229 780,77</b>
<b>A.I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A.I. Fundusz jednostki</b>	<b>4 790 317,10</b>	<b>4 962 934,96</b>
<b>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>124 433,84</b>	<b>124 855,05</b>	<b>A.II. Wynik finansowy netto</b>	<b>-2 807 519,67</b>	<b>-2 733 154,19</b>
<b>A.II.1. Środki trwałe</b>	<b>124 433,84</b>	<b>124 855,05</b>	A.II.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1. Grunty	0,00	0,00	A.II.2. Strata netto (-)	-2 807 519,67	-2 733 154,19
A.II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>A.III. Odpisy z wyniku finansowego ( nadwyżka środków obrotowych ) (-)</b>		
A.II.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	124 433,84	110 594,64	<b>A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	14 260,41	<b>B Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.II.1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.II.1.5. Inne środki trwałe	0,00		<b>D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>194 336,02</b>	<b>150 660,38</b>
<b>A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D.I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.II.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>D.II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>194 336,02</b>	<b>150 660,38</b>
<b>A.III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.1. Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	23 177,59	14 902,55
<b>A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.2. Zobowiązania wobec budżetów	574,00	0,00
A.IV.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 219,28	10 584,23
A.IV.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 834,03	54 014,36
A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5. Pozostałe zobowiązania	100 964,62	67 450,61
<b>A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 052 699,61</b>	<b>2 255 586,10</b>	D.II.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	
<b>B.I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	D.II.8. Fundusze specjalne	4 566,50	3 708,63
B.I.1. Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 566,50	3 708,63
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	<b>D.III Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.I.4. Towary	0,00	0,00	<b>D.IV Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 946 413,18</b>	<b>2 181 008,86</b>			
B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 052,00	1 873,65			
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	1 945 361,18	2 179 135,21			
B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>105 531,12</b>	<b>71 159,24</b>			
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	105 531,12	71 159,24			
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4. Inne środki pieniężne					
B.III.5. Akcje i udziały					
B.III.6. Inne papiery wartościowe					
B.III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>B.IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>755,31</b>	<b>3 418,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 177 133,45</b>	<b>2 380 441,15</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 177 133,45</b>	<b>2 380 441,15</b>

Główny Księgowy

Iwona Stokowska  
(Główny Księgowy)  
Cierownik Wydziału Obsługi Jednostek

2022.03.10  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY

(Kierownik jednostki)

mgr inż. Barbara Ogrodowska  
Winiarska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek Zysków i Strat Jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</b>	sporządzony na dzień <b>31.12.2021</b>	<b>Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim</b>	
Numer identyfikacyjny REGON	<b>191831780</b>	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>1 200 729,74</b>	<b>1 262 285,83</b>
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		1 200 729,74	1 262 285,83
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>4 089 096,32</b>	<b>4 016 474,34</b>
I. Amortyzacja		8 886,94	9 578,79
II. Zużycie materiałów i energii		618 109,50	98 049,64
III. Usługi obce		68 206,26	85 716,22
IV. Podatki i opłaty		3 809,85	7 228,85
V. Wynagrodzenia		999 021,79	1 171 241,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		208 564,16	255 042,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 976,35	16 704,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowe z budżetu		1 638 049,05	1 945 892,79
X. Pozostałe obciążenia		529 472,42	427 019,39
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>-2 888 366,58</b>	<b>-2 754 188,51</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>213,20</b>	<b>250,20</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		213,20	250,20
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>561,51</b>	<b>59 092,90</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		561,51	59 092,90
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-2 888 714,89</b>	<b>-2 813 031,21</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>81 195,22</b>	<b>92 506,88</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		81 195,22	92 506,88
III. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>12 629,86</b>
I. Odsetki		0,00	12 629,86
II. Inne		0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>		<b>-2 807 519,67</b>	<b>-2 733 154,19</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +, - J)</b>		<b>-2 807 519,67</b>	<b>-2 733 154,19</b>
<b>L. Podatek dochodowy (straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>		<b>-2 807 519,67</b>	<b>-2 733 154,19</b>

Główny Księgowy

.....  
Iwona Stokowska  
(Główny Księgowy)  
(terowni w dziale budżetu jednostki)

2022.03.10  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY

.....  
mgr Inż. Katarzyna Gładka  
Wicestarosta

Nazwa jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian funduszu jednostki	w	Adresat
<b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</b>			<b>Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim</b>
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2021 r. 191831780		Wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>3 967 737,45</b>	<b>4 790 317,10</b>
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>		<b>4 131 867,77</b>	<b>4 042 765,59</b>
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 120 862,87	4 032 765,59
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		11 004,90	10 000,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		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
<b>I.2. Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>3 309 288,12</b>	<b>3 870 147,73</b>
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 422 830,54	2 807 519,67
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		875 452,68	1 052 628,06
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		11 004,90	10 000,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			
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. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>4 790 317,10</b>	<b>4 962 934,96</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-2 807 519,67</b>	<b>-2 733 154,19</b>
III.1. zysk netto		0,00	0,00
III.2. strata netto (-)		-2 807 519,67	-2 733 154,19
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		0,00	0,00
<b>V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)</b>		<b>1 982 797,43</b>	<b>2 229 780,77</b>

Główny Księgowy

Iwona Stokowska  
(Główny Księgowy) jednostek

2022.03.10  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY  
(Kierownik jednostki)

mgr inż. Barbara Ogrodowska  
WIRBARTOWSKA

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki  <b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE</b>
1.2	siedzibę jednostki  UL. WARSZAWSKA 28A, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.3	adres jednostki  UL. WARSZAWSKA 28A, 82-100 NOWY DWÓR GDAŃSKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki  REALIZACJA ZADAŃ POWIATU Z ZAKRESU POMOCY SPOŁECZNEJ, ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ, ZADAŃ Z ZAKRESU REHABILITACJI SPOŁECZNEJ OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>I. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <p>1. AKTYWA I PASYWA PCPR WYCENIA SIĘ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI ORAZ PRZEPISACH SZCZEGÓLNYCH WYDANYCH NA PODSATWIE USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH.</p> <p>2. AKTYWA I PASYWA WYCENIA SIĘ NIE RZADZIEJ NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY W SPOSÓB NASTĘPUJĄCY:</p> <p>A. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI MATERIALNE I PRAWNE – ZAKUPIONE, KOMPLETNE I ZDATNE DO UŻYTKU – WEDŁUG CEN NABYCIA; WYTWORZONE WE WŁASNYM ZAKRESIE- WEDŁUG KOSZTÓW WYTWORZENIA LUB WARTOŚCI PRZESZACOWANEJ (PO AKTUALIZACJI WYCENY ŚRODKÓW TRWAŁYCH), POMNIEJSZYCH O ODPISY UMORZENIOWE, A W PRZYPADKU GDY NIE ZACHODZĄ WW. PRZESŁANKI, W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE OD SKARBU PAŃSTWA LUB JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI OKREŚLONEJ W DECYZJI O PRZEKAZANIU , A W PRZYPADKU OKREŚLENIA W DECYZJI WARTOŚCI UMORZENIA, WYKAZUJE SIĘ JE NA KONCIE „071” LUB „072”</li> <li>- OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE OD PRZEDSIĘBIORCÓW ORAZ OD OSÓB FIZYCZNYCH WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI RYNKOWEJ 9GODZIWEJ Z DNIA NABYCIA, Z UWZGLĘDNIENIEM STOPNIA ICH DOTYCHCZASOWEGO ZUŻYCIA LUB WEDŁUG WARTOŚCI NIŻSZEJ, OKREŚLONEJ W UMOWIE;</li> <li>- JEŻELI W DECYZJI, O KTÓREJ MOWA W PPKT. PIERWSZYM LUB W UMOWIE, O KTÓREJ MOWA W PPKT. DRUGIM NIE OKREŚLONO WARTOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO LUB POZOSTAŁEGO ŚRODKA TRWAŁEGO, DOKONUJE SIĘ JEJEGO WYCENY WEDŁUG CEN SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU Z UWZGLĘDNIENIEM STANU STOPNIA JEJEGO ZUŻYCIA; WYCENY NIERUCHOMOŚCI DOKONUJE RZECZCZOWNAWCA MAJĄTKOWY, NATOMIAST WYCENY INNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU DOKONUJE RZECZCZOWNAWCA LUB KOMISJA W SKŁADZIE CO NAJMNIEJ 3-OSOBOWYM , POWOŁANA ZARZĄDZENIEM KIEROWNIKA JEDNOSTKI SPOŚRÓD PRACOWNIKÓW PPP, Z PRZEPROWADZONEJ WYCENY KOMISJA SPORZĄDZA PROTOKÓŁ, OKREŚLAJĄC W NIM NAZWE SKŁADNIKA, IŁOŚĆ ORAZ WARTOŚĆ WRAZ Z UZASADNIENIEM NA PODSTAWIE CENY SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU;</li> <li>- ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UJAWIONE W WYNIKU INWENTARYZACJI, WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z POSIADANYCH DOKUMENTÓW, A GDY ICH BRAK – NA PODSTAWIE WYCENY DOKONANEJ W SPOSÓB OPISANY W PPKT. TRZECIM, UWZGLĘDNIAJĄC ICH WARTOŚĆ GODZINĄ (RYNKOWĄ) I ICH EWENTUALNE ZUŻYCIĘ;</li> <li>- ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – W WYSOKOŚCI OGÓŁU KOSZTÓW POZOSTAJĄCYCH W BEZPOŚREDNIM ZWIĄZKU Z ICH NABYCIEM LUB WYTWORZENIEM;</li> </ul> <p>B. RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH – WEDŁUG CEN ZAKUPU;</p> <p>C. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, Z ZACHOWANIEM OSTROŻNOŚCI;</p> <p>D. KRAJOWE ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH – W WARTOŚCI NOMINALNEJ;</p> <p>E. ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE – WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ;</p> <p>F. FUNDUSZE – WEDŁUG WARTOŚCI NIMINALNEJ;</p> <p>G. ZOBOWIĄZANIA – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.</p> <p>3. PRZEDMIOTY W OKRESIE UŻYWANIA DŁUŻSZYM NIŻ 1 ROK, LECZ O WARTOŚCI RYNKOWEJ NIEPRZEKRACZAJĄCEJ 200 ZŁ OD PISUJE SIĘ W KOSZTY POD DATĄ PRZEKAZANIA DO UŻYWANIA W PEŁNEJ WARTOŚCI POZOSTAŁEJ JAKO ZUŻYCIEM MATERIALNĄ I OBEJMUJE SIĘ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWĄ.</p> <p>4. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI OD 200 ZŁ DO 10 000 ZŁ WPROWADZA SIĘ DO EWIDENCJI POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I UMARZA SIĘ JEDNORAZOWO, JEDNORAZOWO, BEZ WZGLĘDU NA WARTOŚĆ POZOSTAŁĄ, PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWANIA, EWIDENCJĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH [K. 011,013,020] PROWADZONA JEST W POSTACI KSIĄG INWENTARZOWYCH W PROGRAMIE „GRAVIS AMST-SQL” FIRMY GRAVIS.</p> <p>5. POZA SZCZEGÓLOWĄ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWO-WARTOŚCIOWĄ PROWADZONE SĄ DODATKOWE ZESZYTY MATERIALNE, W KTÓRYCH EWIDENCJONUJE SIĘ IŁOŚCIOWO POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI PONIŻEJ 200 ZŁ.</p> <p>6. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI POWYŻEJ 10 000 ZŁ I OKRESIE UŻYTKOWANIA POWYŻEJ 1 ROKU AMORTYZOWANE SĄ WEDŁUG STAWEK OKREŚLONYCH W PRZEPISACH O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH.</p> <p>7. ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE SĄ W OKRESACH ROCZNYCH.</p> <p>8. UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH NALICZA SIĘ OD PIERWSZEGO DNIA MIESIĄCA NASTĘPUJĄCEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM TE ŚRODKI PRZYJĘTO DO UŻYWANIA I DO KOŃCA TEGO MIESIĄCA, W KTÓRYM NASTĘPUJE ZRÓWNANIE WYSOKOŚCI UMORZENIA Z ICH WARTOŚCIĄ POZOSTAŁĄ LUB, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE POSTAWIONO W STAN LIKWIDACJI, SPRZEDANO, PRZEKAZANO NIEODPŁATNIE LUB STWIERDZONO ICH NIEODBÓR. OD UJAWIENIANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIE OBJĘTYCH UPRZEDNIO EWIDENCJĄ, UMORZENIE NALICZA SIĘ POZAWSZY OD MIESIĄCA NASTĘPNIEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE ZOSTAŁY WPROWADZONE DO EWIDENCJI.</p> <p>9. W JEDNOSTCE PRZYJĘTO LINIOWĄ METODĘ AMORTYZACJI DLA WSZYSTKICH ŚRODKÓW TRWAŁYCH.</p> <p><b>II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• WYNIK FINANSOWY NETTO USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT, W KTÓRYM WYKAZUJE SIĘ ODDZIELNIE PRZYCHODY, KOSZTY, ZYSK I STRATY ZA BIEŻĄCY I POPRZEDNI ROK OBROTOWY. WYNIK FINANSOWY UJMOWANY JEST NA KONCIE KSIĘGOWYM O SYMBOLU „860” – „WYNIK FINANSOWY”. WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI ZA ROK OBRACHUNKOWY PRZEKSIEGOWUJE SIĘ W ROKU NASTĘPNYM NA KONTO „800” – „FUNDUSZ JEDNOSTKI” POD DATĄ PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.</li> <li>• DO CELÓW USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO JEDNOSTKI EWIDENCJĘ KOSZTÓW PROWADZI SIĘ W ZESPOLE 4 „KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW I ICH ROZLICZENIE” W PODZIAŁKACH WEDŁUG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ WYDATKÓW. NIE PROWADZI SIĘ EWIDENCJI KOSZTÓW W ZESPOLE 5 „KOSZTY WEDŁUG TYPOW DZIAŁALNOŚCI I ICH ROZLICZENIE”. DO KONT ZESPOŁU 7 „PRZYCHODY, DOCHODY I KOSZTY” PROWADZI SIĘ EWIDENCJĘ ANALITYCZNĄ UMOŻLIWIAJĄCĄ RZETELNE USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO.</li> </ul>
5.	inne informacje  Nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela- GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
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
	BRAK
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)
	<b>77 137,01</b>
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
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 DOTYCZY
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE 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
	KONTO 640 - 3 418,00 - UBEZPIECZENIE MIENIA PCPR 3 418,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- środki związane z BHP 3 137,27 - w roku 2021 nie wypłacono w jednostce nagrody jub., odprawy, ekwiwalentu za urlop
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	NIE DOTYCZY
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	KONTO 405 : 2 498,74 - ŚRODKI OCHRONY COVID19 2 498,74
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
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

Główny Księgowy

Iwona Stokowska  
Przewodnicząca Wydziału Obsługi Jednostek  
(główny księgowy)

2022.03.10  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. STAROSTY

mgr inż. Barbara Ogrodowska  
(Kierownik jednostki)

Sporządził:  
Iwona Stokowska