

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Nowy Dwór Gdański, ul. Warszawska 17 82-100 Nowy Dwór Gdański	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 191831780	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	124 855,05	114 776,73	A Fundusz	2 229 780,77	553 564,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 962 934,96	5 480 609,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	124 855,05	114 776,73	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 733 154,19	-4 927 044,87
A.II.1 Środki trwałe	124 855,05	114 776,73	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 733 154,19	-4 927 044,87
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	110 594,64	104 817,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 260,41	9 958,94	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	150 660,38	353 096,56
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	150 660,38	353 096,56
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 902,55	24 454,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	4 781,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 584,23	24 144,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	54 014,38	70 662,06

Główny Księgowy

Iwona Stokowska
Główny Księgowy

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	67 450,61	228 113,28
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	2 255 586,10	791 883,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	3 708,63	940,89
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 708,63	940,89
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	2 181 008,86	559 644,22			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 873,65	5 339,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	181,10			
B.II.4 Pozostałe należności	2 179 135,21	554 124,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	71 159,24	228 762,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	71 159,24	228 762,75			
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			

Główny Księgowy

Iwona Stokowska

Kierownik Wydziału Obsługi Jednostek
(główny księgowy)

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 418,00	3 477,00			
Suma aktywów	2 380 441,15	906 660,70	Suma pasywów	2 380 441,15	906 660,70

Główny Księgowy

Iwona Stokowska
Główny Księgowy Obsługi Jednostek

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

Iwona Stokawska
Terenownik: Wzdziału Obsługi Jednostek

(główny księgowy)

2023-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Nowy Dwór Gdański, ul. Warszawska 17 82-100 Nowy Dwór Gdański		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim	
Numer identyfikacyjny REGON 191831780			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 262 285,83	1 818 415,10
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		1 262 285,83	1 818 415,10
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 016 474,34	4 633 679,32
B.I.	Amortyzacja		9 578,79	10 078,32
B.II.	Zużycie materiałów i energii		98 049,64	172 903,17
B.III.	Usługi obce		85 716,22	213 714,65
B.IV.	Podatki i opłaty		7 228,85	7 503,94
B.V.	Wynagrodzenia		1 171 241,74	1 560 503,50
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		255 042,36	326 323,40
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		16 704,56	20 436,06
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 945 892,79	1 756 956,93
B.X.	Pozostałe obciążenia		427 019,39	565 259,35
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 754 188,51	-2 815 264,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne		250,20	401,95
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		250,20	401,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne		59 092,90	1 708 241,26

Iwona Stokowska
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Jacek Gross
kierownik jednostki

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	59 092,90	1 708 241,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 813 031,21	-4 523 103,53
G.	Przychody finansowe	92 506,88	206 418,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	92 506,88	206 418,65
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	12 629,86	610 359,99
H.I.	Odsetki	12 629,86	610 359,99
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 733 154,19	-4 927 044,87
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)	-2 733 154,19	-4 927 044,87

Główny Księgowy

Iwona Stokowska
Kierownik Wydziału Obsługi Jednostek
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Jacek Gross

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

Iwona Stokowska
główny księgowy

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Jacek Gross

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Nowy Dwór Gdański, ul. Warszawska 17 82-100 Nowy Dwór Gdański			Zarząd Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
191831780				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 790 317,10	4 962 934,96
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 042 765,59	4 587 559,93
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		4 032 765,59	4 587 559,93
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 000,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 870 147,73	4 069 885,88
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		2 807 519,67	2 733 154,19
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 052 628,06	1 336 731,69
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 000,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		4 962 934,96	4 962 934,96

Główny Księgowy

Iwona Stokowska
główny księgowy jednostek

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

Jacek Gross

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 733 154,19	-4 927 044,87
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 733 154,19	-4 927 044,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 229 780,77	553 564,14

Główny Księgowy

Iwona Stokowska

Kierownik Wydziału Obsługi Jednostek
główny księgowy

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Jacek Gross

kierownik jednostki

Główny Księgowy
Iwona Stokowska
Cierownik Wydziału Obsługi Jednostek
główny księgowy

2023-03-15
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Jacek Gross
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE
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
	01.01.2022 – 31.12.2022
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>I. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</p> <p>1. AKTYWA I PASywa PCPR WYCENIA SIĘ WEDŁUG ZASAD OKREŚLONYCH W USTAWIE O RACHUNKOWOŚCI ORAZ PRZEPISACH SZCZEGÓLNYCH WYDANYCH NA PODSĄTWE USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH.</p> <p>2. AKTYWA I PASywa WYCENIA SIĘ NIE RZADZIEJ NIŻ NA DZIEŃ BILANSOWY W SPOŚÓB 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 WVV PRZESŁANKI, W NASTĘPUJĄCY SPOŚÓB:</p> <ul style="list-style-type: none"> - OTRZYMANE NIEODPŁATNIE ŚRODKI TRWAŁE OD SKARBU PAŃSTWA LUB JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO WYCENIA SIĘ WG WARTOŚCI OKREŚLONEJ W DECYZJI O PRZEKAZANIU , A W PRZYPADKU OKREŚLENIA I DECYZJI WARTOŚCI UMORZENIA, WYKAZUJE SIĘ JE NA KONCIE „071” LUB „072” - 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; - JEŻELI W DECYZJI, O KTOREJ MOWA W PPKT. PIERWSZYM LUB W UMOWIE, O KTOREJ MOWA W PPKT. DRUGIM NIE OKREŚLONO WARTOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO LUB POZOSTAŁEGO ŚRODKA TRWAŁEGO, DOKONUJE SIĘ JEGO WYCENY WEDŁUG CEN SPRZEDAŻY TAKIEGO SAMEGO LUB PODOBNEGO PRZEDMIOTU Z UWZGLĘDNIENIEM STANU STOPNIA JEGO ZUŻYCIA; WYCENY NIEMATERIALNOŚCI DOKONUJE RZECZOZNAWCA MAJĄTKOWY, NATOMIAST WYCENY INNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU DOKONUJE RZECZOZNAWCA 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; - ŚRODKI TRWAŁE I POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UJAWNIONE W WYNIKU INWENTARYZACJI, WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI WYNIKAJĄCEJ Z POSIADANYCH DOKUMENTÓW, A GDY ICH BRAK – NA PODSTAWIE WYCENY DOKONANEJ W SPOŚÓB OPISANY W PPKT. TRZECIM, UWZGLĘDNIAJĄC ICH WARTOŚĆ GODZIWA (RYNKOWA) I ICH EWENTUALNE ZUŻYCIE; <p>B. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE – W WYSOKOŚCI OGÓŁU KOSZTÓW POZOSTAJĄCYCH W BEZPOŚREDNIM ZWIĄZKU Z ICH NABYCIEM LUB WYTWORZENIEM;</p> <p>C. RZECZOWE SKŁADNIKI AKTYWÓW OBROTOWYCH – WEDŁUG CEN ZAKUPU;</p> <p>D. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY, Z ZACHOWANIEM OSTROŻNOŚCI;</p> <p>E. KRAJOWE ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH – W WARTOŚCI NOMINALNEJ;</p> <p>F. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE – WEDŁUG WARTOŚCI NOMINALNEJ;</p> <p>G. FUNDUSZE – WEDŁUG WARTOŚCI NIMINALNEJ;</p> <p>H. ZOBOWIĄZANIA – W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.</p> <p>3. PRZEDMIOTY W OKRESIE UŻYWANIA DŁUŻSZYM NIŻ 1 ROK, LECZ O WARTOŚCI RYNKOWEJ NIENPRZEKRACZAJĄCEJ 200 ZŁ ODPISUJE SIĘ W KOSZTY POD DATĄ PRZEKAZANIA DO UŻYWANIA W PEŁNEJ WARTOŚCI POZOSTAJĄCEJ JAKO ZUŻYCIE MATERIALÓW 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 POZOSTAJĄCĄ, PRZEZ SPISANIE W KOSZTY W MIESIĄCU PRZYJĘCIA DO UŻYWANIA, EWIDENCJĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (K. 013,013,020) PROWADZONA JEST W POSTACI KSIĄG INWENTARZOWYCH W PROGRAMIE „GRAVIS AMST-SQL” FIRMY GRAVIS.</p> <p>6. POZA SZCZEGÓŁOWĄ EWIDENCJĄ IŁOŚCIOWO-WARTOŚCIOWĄ PROWADZONE SĄ DODATKOWE ZESZYTY MATERIALOWE, W KTÓRYCH EWIDENCJONUJE SIĘ IŁOŚCIOWO POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI PONIZEJ 200 ZŁ.</p> <p>7. 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>8. ODPISY AMORTYZACYJNE DOKONYWANE SĄ W OKRESACH ROCZNYCH.</p> <p>9. 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 POZOSTAJĄCĄ LUB, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE POSTAWIONO W STAN LIKWIDACJI, SPRZEDANO, PRZEKAZANO NIEODPŁATNIE LUB STWIERDZONO ICH NIEDOBÓR . OD UJAWNIONYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH NIE OBJĘTYCH UPRZEDNIO EWIDENCJĄ, UMORZENIE NALICZA SIĘ POZAJĄCZY OD MIESIĄCA NASTĘPNIEGO PO MIESIĄCU, W KTÓRYM ŚRODKI TRWAŁE ZOSTAŁY WPROWADZONE DO EWIDENCJI.</p> <p>10. W JEDNOSTCE PRZYJĘTO LINIOWĄ METODĘ AMORTYZACJI DLA WSZYSTKICH ŚRODKÓW TRWAŁYCH.</p> <p>II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO</p> <ul style="list-style-type: none"> • WYNIK FINANSOWY NETTO USTALA SIĘ W WARIANCIE PORÓWNYWANYM 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 PRZEKISIEGUJE SIĘ W ROKU NASTĘPNYM NA KONTO „800” – „FUNDUSZ JEDNOSTKI” POD DATĄ PRZYJĘCIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO. • DO CEŁÓW 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 TYPÓW DZIAŁALNOŚCI I ICH ROZLICZENIE”. DO KONT ZESPOŁU 7 „PRZYCHODY, DOCHODY I KOSZTY” PROWADZI SIĘ EWIDENCJĘ ANALITYCZNA UMOŻLIWIĄCĄ RZETELNE USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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)
	BO 77 137,01 Zwiększenie 2 294 740,98 BZ 2 371 877,99
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 - 3 477,00 -UBEZPIECZENIE MIENIA PCPR 3 477,00
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 1 250,00 -nagr. lub. 3 038,96
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
	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
	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
Kierownik Wydziału Obsługi Jednostek
(główny księgowy)

2023.03.13
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Jacek Gross

(kierownik jednostki)

Sporządził:
Iwona Stokowska

