

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD MIASTA RYBNIKA  
WPLYNEŁO  
12. 03. 2020

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza - Mieszkanie Nr 3 w Rybniku ul. Mikołowska 130/1 44-203 Rybnik 368830966 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p><b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b> sporządzony na dzień ..... 31-12-2019 r.</p>	<p>Adresat PREZYDENT MIASTA RYBNIKA ul. B.CHROBREGO 2 44-200 RYBNIK</p>
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	131 469,29	129 813,76	<b>A. Fundusze</b>	98 216,90	97 640,48
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	545 833,90	596 946,62
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	131 469,29	129 813,76	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-447 617,00	-499 306,14
<b>1. Środki trwałe</b>	131 469,29	129 813,76	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-447 617,00	-499 306,14
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	131 469,29	129 813,76	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	33 252,48	57 094,38
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	33 252,48	57 094,38
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	943,82	969,94
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 287,00	1 009,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 035,35	12 122,29
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	18 986,22	18 072,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		24 921,06
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,09	0,04

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	0,09	24 921,10	8. Fundusze specjalne		
<b>I. Zapasy</b>			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,09	24 921,10			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,09	24 921,10			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	131 469,38	154 734,86	<b>Suma pasywów</b>	131 469,38	154 734,86

Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
Z-ca Głównego Księgowego

.....mgr Janina Wyszynk.....  
(główny księgowy)

2020-03-10

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku

.....mgr Jarosław Pydyn.....

.....  
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza - Mieszkanie Nr 3 w Rybniku</small> ul. Mikołowska 130/1 44-203 Rybnik 368830966 Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat <b>PREZYDENT MIASTA RYBNIKA</b> ul. B.CHROBREGO 2 44-200 RYBNIK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		47,07	60,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		47,07	60,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		449 828,99	501 222,61
I. Amortyzacja		2 187,10	1 655,53
II. Zużycie materiałów i energii		53 670,23	67 812,46
III. Usługi obce		35 744,57	51 435,02
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		283 610,30	298 212,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		65 411,19	70 332,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		331,00	574,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 874,60	11 199,70
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-449 781,92	-501 162,61
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		2 164,53	1 856,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 164,53	1 856,05
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-447 617,39	-499 306,56

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,39	0,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	0,39	0,42
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-447 617,00	-499 306,14
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-447 617,00	-499 306,14

Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
Z-ca Głównego Księgowego  
mgr Janina Wystryk

2020-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
(kierownik jednostki)  
mgr Jarosław Pydyn

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza - Mieszkanie Nr 3 w Rybniku</small> ul. Mikołowska 130/1 44-203 Rybnik 368830966 ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat  PREZYDENT MIASTA RYBNIKA ul. B.CHROBREGO 2 44-200 RYBNIK ..... <i>KOREKTA</i>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		0,00	545 833,90
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		545 881,36	498 790,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		412 224,97	498 790,14
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		133 656,39	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		47,46	447 677,42
2.1. Strata za rok ubiegły			447 617,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		47,46	60,42
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
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 przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		545 833,90	596 946,62
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-447 617,00	-499 306,14
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-447 617,00	-499 306,14
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		98 216,90	97 640,48

Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
(główny Rybniku)  
Z-ca Główniej Księgowej

mgr Janina Wystryk

2020-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
(kierownik jednostki)

mgr Jarosław Pydyn

1000

1000

**INFORMACJA DODATKOWA**

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	<b>KOLEKTA</b>
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza - Mieszkanie Nr 3 w Rybniku (PM3)	
1.2	siędzibę jednostki	
	Miasto Rybnik	
1.3	adres jednostki	
	Mikołowska 130/1, 44-203 Rybnik	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza - Mieszkanie Nr 3 - jest jednostką organizacyjną Miasta Rybnika nie posiadającą osobowości prawnej, działającej w formie jednostki budżetowej. PM3 jest jednostką organizacyjną wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej w Mieście Rybniku. PM3 jest placówką opiekuńczo-wychowawczą typu socjalizacyjnego, realizującą zadania Miasta Rybnika poprzez zapewnienie opieki całkowitej dla dzieci pozbawionych opieki rodzicielskiej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	2019 rok	
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)	
	<b>1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.</b> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji. 2) Środki trwałe w budowie (inwestycje) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3) Udziały w innych jednostkach, w tym także podporządkowanych, oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej. 4) Materiały - w cenach zakupu brutto (w jednostce nie występują zapasy-zakupy na bieżąco) 5) Należności - w kwocie do zapłaty. 6) Zobowiązania - w kwocie do zapłaty. 7) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.	

**II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.**

1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych, według poszczególnych obiektów, a także wg osób lub komórek organizacyjnych, którym je powierzone.
2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 500 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozaksięgową.
4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg użytkowników, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji.
5. W celu przestrzegania ogólnej zasady ewidencjonowania na kontach majątkowych jednorodnych co do rodzaju składników majątku trwałego dopuszcza się ujęcie w ewidencji środków trwałych i pozostałych środków trwałych składników majątku, których wartość jest większa lub mniejsza od wartości granicznych. Podobnie do wartości niematerialnych i prawnych mogą zostać zaliczone licencje programów komputerowych, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym.

**III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

1. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.
2. Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł są ewidencjonowane w odpowiedniej analityce wg użytkowników na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

**IV. Odpisy aktualizujące należności**

**W jednostce nie wystąpiły w 2019 roku należności co do których zaszłyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących”**



#### V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

1. Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.
2. W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w Placówce Opekuńczo – Wychowawczej – Mieszkanie Nr 3 lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych jednostki budżetowej. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają m.in.:
  - 1) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg dysponentów, a także działań, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz pozycji paragrafów,
  - 2) ujęcie operacji gospodarczych wg zadań inwestycyjnych oraz sposobu finansowania (rodzaju zadania),
  - 3) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji dodatkowych, ubezpieczeniowych itp.
3. **Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.
4. **Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.
5. **Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.

#### VI. Systemy informatyczne

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w budynku Domu Dziecka w Rybniku będącym upoważnionym do prowadzenia ksiąg jednostki. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej prowadzone są techniką komputerową.

#### VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.

1. Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamkniętych i strzeżonych pomieszczeniach jednostki prowadzącej księgi. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerze jednostki prowadzącej księgi.
2. Dzienniki oraz Zestawienia obrotów i sald są co miesiąc drukowane lub trwale (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach czytelnych przez ogólnodostępne programy, na dyskach CD/DVD lub innych

równorzędnych elektronicznych nośnikach danych, natomiast na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie całego roku obrotowego.

#### **VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.**

1. Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja płacowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia).

2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:

- 1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbioru i dokumenty dotyczą,
- 2) księgi rachunkowe i dowody księgowe związane z realizacją wieloletnich planów inwestycyjnych – środków trwałych w budowie (inwestycji), przez okres 5 lat od początku roku obrotowego po roku, w którym zostały ostatecznie zakończone i rozliczone,
- 3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania,
- 4) księgi rachunkowe, dowody księgowe oraz dokumentacje szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości związanych z programami finansowanymi z funduszy europejskich i innych programów pomocowych przechowywane są przez okres dłuższy niż 5 lat, jeśli taki został ustalony w ogólnych zasadach lub umowach.

#### **IX. Budowa ksiąg rachunkowych.**

2. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej obejmują:

- 1) dzienniki odrębne dla każdego oddziału budżetu jednostki, które łączą się w jeden dziennik zbiorczy, odpowiednio dla budżetu PM3,
- 2) księgi główne dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej-Mieszkanie Nr 3,
- 3) księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),
- 4) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,
- 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).

5. inne informacje

brak

#### **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 przemieszczenia dotyczą przemieszczeń pomiędzy grupami środków trwałych, a nie pomiędzy jednostkami

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek obrotowego roku		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	amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	Przychody	Przeprzeżyczenie	zbycie	likwidacja	inne	zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
3.	Budynki, lokale	133656,39												133656,39

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)		Zmniejszenie umorzenia		Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)		Wartość netto składników aktywów		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	14	15	16	17	18	19	20	21
13											
2187,10		1655,53		1655,53			1655,53	3842,63	131469,29	129813,76	

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - *PM3 nie dysponuje*

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych w *PM3 nie występuje*

Wyszczególnienie		
Lp.	Kwota	Dodatkowe

		odpisów		informacje	
1.		Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2.		Długoterminowe aktywa finansowe			

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

W PM3 nie występuje

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

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

w PM3 nie występuje

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				

			2.	Budynki							
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
	PM3 nie występuje										
	Lp.	Wyszczególnienie			Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego		
	1.	Akcje i udziały									
	2.	Dłużne papiery wartościowe									
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)										
	- w PM3 nie występuje										
		Lp.	Grupa należności wg układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego				
		1	2	3	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	4	5	6	7
	1.										
	2.										
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym										
	w PM3 nie występuje										
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:										
	w PM3 nie występuje										

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności					Razem				
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	stan na						
		BO	BZ	BO	BZ	BO		BZ			
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe										
	Razem										

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

- w PM3 nie występuje

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń w PM3 nie występuje

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

	w PM3 nie występuje								
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie <i>b.d. – zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej – Mieszkanie Nr 3 nie stosuje się rozliczeń międzykresowych,</i>								
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie w PM3 nie występuje								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <i>Paragraf 4010 pozaetatowe: nie wystąpiły</i> <i>Paragraf 3020: - świadczenie nie wystąpiły</i>								
1.16.	inne informacje : --umorzenie środków trwałych – 3.842,63zł -umorzenie pozostałych środków trwałych – 41.570,90zł								
2.									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów w PM3 nie występuje								
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 <i>w PM3 nie wystąpiło</i>								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> <th>Dodatkowe informacje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje						
1.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym								
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie w PM3 nie wystąpiły dotychczas								
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
	PM3 nie występują
2.5.	inne informacje
	Nie wystąpiły
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Pozycja w pasywach bilansu-sumy obce na kwotę 24.921,06 to zdeponowane środki dla wychowanków z programu 500+

Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
Z-ca Głównego Księgowego

*mgr Lech Wyrzyk*

.....  
(główny księgowy)

2020-03-17.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**DYREKTOR**  
Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
*mgr Jarosław Pydyn*

2020-03-17



PLACÓWKA OPIEKUNCTWO-WYCHOWAWCZA  
MIESZKANIE NR 3 W RYBNIKU  
44-203 Rybnik, ul. Mikołowska 130/1  
NIP: 642-32-06-491 REGON: 368830966

**Zestawienie obrotów i sald Księgi Głównej - Syntetyka  
za okres Styczeń 2019-Grudzień 2019**

Podz. 005,006 Salda z jednostronne kont rozlicz. wartości sald: dowolne

Konto	Obroty w okresie obl.		Obroty narastająco		Suma sald	
	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
Z przeniesienia:						
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>011</b>			BO:	133 656,39	0,00	
	0,00	0,00		0,00	0,00	
Środki trwałe			Suma:	<b>133 656,39</b>	<b>0,00</b>	
					133 656,39	0,00
<b>013</b>			BO:	39 870,90	0,00	
	1 700,00	0,00		1 700,00	0,00	
Pozostałe środki trwałe			Suma:	<b>41 570,90</b>	<b>0,00</b>	
					41 570,90	0,00
<b>071</b>			BO:	0,00	2 187,10	
	0,00	1 655,53		0,00	1 655,53	
Umoz. śr.trw.i wart.niemater.i prawnych			Suma:	<b>0,00</b>	<b>3 842,63</b>	
					0,00	3 842,63
<b>072</b>			BO:	0,00	39 870,90	
	0,00	1 700,00		0,00	1 700,00	
Umoz.pozost.śr.trw.i wart.niemater.i pr			Suma:	<b>0,00</b>	<b>41 570,90</b>	
					0,00	41 570,90
<b>130</b>			BO:	0,09	0,00	
	498 850,56	498 850,61		498 850,56	498 850,61	
Rachunek bieżący jednostek budżetowy			Suma:	<b>498 850,65</b>	<b>498 850,61</b>	
					0,04	0,00
<b>139</b>			BO:	0,00	0,00	
	31 519,25	6 598,19		31 519,25	6 598,19	
Inne rachunki bankowe			Suma:	<b>31 519,25</b>	<b>6 598,19</b>	
					24 921,06	0,00
<b>141</b>			BO:	0,00	0,00	
	204,00	204,00		204,00	204,00	
Środki pieniężne w drodze			Suma:	<b>204,00</b>	<b>204,00</b>	
					0,00	0,00
<b>201</b>			BO:	0,00	943,82	
	114 384,58	114 410,70		114 384,58	114 410,70	
Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			Suma:	<b>114 384,58</b>	<b>115 354,52</b>	
					0,00	969,94
<b>221</b>			BO:	0,00	0,00	
	60,42	60,42		60,42	60,42	
Należności z tyt.dochodów budżetowych			Suma:	<b>60,42</b>	<b>60,42</b>	
					0,00	0,00
<b>222</b>			BO:	0,00	0,09	
	60,47	0,00		60,47	0,00	
Rozliczenie dochodów budżetowych			Suma:	<b>60,47</b>	<b>0,09</b>	
					60,38	0,00
<b>223</b>			BO:	0,00	0,00	
	0,00	498 790,14		0,00	498 790,14	
Rozliczenie wydatków budżetowych			Suma:	<b>0,00</b>	<b>498 790,14</b>	
					0,00	498 790,14
<b>225</b>			BO:	0,00	1 287,00	
	20 203,00	19 925,00		20 203,00	19 925,00	
Rozrachunki z budżetami			Suma:	<b>20 203,00</b>	<b>21 212,00</b>	
					0,00	1 009,00
<b>229</b>			BO:	0,00	12 035,35	
	128 457,06	128 544,00		128 457,06	128 544,00	
Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne			Suma:	<b>128 457,06</b>	<b>140 579,35</b>	
					0,00	12 122,29
<b>231</b>			BO:	0,00	18 986,22	
	299 126,99	298 212,82		299 126,99	298 212,82	
Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń			Suma:	<b>299 126,99</b>	<b>317 199,04</b>	
					0,00	18 072,05
<b>234</b>			BO:	0,00	0,00	
	79 610,73	79 610,73		79 610,73	79 610,73	
Pozostałe rozrachunki z pracownikami			Suma:	<b>79 610,73</b>	<b>79 610,73</b>	
					0,00	0,00
<b>240</b>			BO:	0,00	0,00	
	22 644,27	47 565,33		22 644,27	47 565,33	
Pozostałe rozrachunki			Suma:	<b>22 644,27</b>	<b>47 565,33</b>	
					0,00	24 921,06
<b>400</b>			BO:	0,00	0,00	
	1 655,53	0,00		1 655,53	0,00	
Amortyzacja			Suma:	<b>1 655,53</b>	<b>0,00</b>	
					1 655,53	0,00
<b>401</b>			BO:	0,00	0,00	
	67 812,46	0,00		67 812,46	0,00	
Zużycie materiałów i energii			Suma:	<b>67 812,46</b>	<b>0,00</b>	
					67 812,46	0,00

Obroty strony:

Do przeniesienia:

1 266 289,32	1 696 127,47	1 439 816,70	1 771 437,95	269 676,76	601 298,01
1 266 289,32	1 696 127,47	1 439 816,70	1 771 437,95	269 676,76	601 298,01

42  
1/2

1/2  
1/2

## Zestawienie obrotów i sald Księgi Głównej - Syntetyka za okres Styczeń 2019-Grudzień 2019

oddz:005,006 salda: jednostronne kont rozlicz. wartości sald: dowolne

Konto	Obroty w okresie obl.		Obroty narastająco		Suma sald	
	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
Z przeniesienia:						
	1 266 289,32	1 696 127,47	1 439 816,70	1 771 437,95	269 676,76	601 298,01
<b>402</b>			BO:	0,00		0,00
51 435,02	0,00			51 435,02	<b>51 435,02</b>	<b>0,00</b>
Usługi obce			Suma:	<b>51 435,02</b>	51 435,02	0,00
<b>404</b>			BO:	0,00		0,00
298 212,82	0,00			298 212,82	<b>298 212,82</b>	<b>0,00</b>
Wynagrodzenia			Suma:	<b>298 212,82</b>	298 212,82	0,00
<b>405</b>			BO:	0,00		0,00
70 332,20	0,00			70 332,20	<b>70 332,20</b>	<b>0,00</b>
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz			Suma:	<b>70 332,20</b>	70 332,20	0,00
<b>409</b>			BO:	0,00		0,00
574,88	0,00			574,88	<b>574,88</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe koszty rodzajowe			Suma:	<b>574,88</b>	574,88	0,00
<b>410</b>			BO:	0,00		0,00
11 199,70	0,00			11 199,70	<b>11 199,70</b>	<b>0,00</b>
Inne świadczenia finansowane z budżetu			Suma:	<b>11 199,70</b>	11 199,70	0,00
<b>720</b>			BO:	0,00		0,00
0,00	60,00			0,00	<b>0,00</b>	<b>60,00</b>
Przychody z tytułu dochodów budżetowy			Suma:	<b>0,00</b>	0,00	60,00
<b>750</b>			BO:	0,00		0,00
0,00	0,42			0,00	<b>0,00</b>	<b>0,42</b>
Przychody finansowe			Suma:	<b>0,00</b>	0,00	0,42
<b>760</b>			BO:	0,00		0,00
0,00	1 856,05			0,00	<b>0,00</b>	<b>1 856,05</b>
Pozostałe przychody operacyjne			Suma:	<b>0,00</b>	0,00	1 856,05
<b>800</b>			BO:	0,00	545 833,90	
447 617,00	0,00			447 617,00	<b>35 439,49</b>	<b>133 656,39</b>
Fundusz jednostki			Suma:	<b>447 617,00</b>	0,00	98 216,90
<b>860</b>			BO:	447 617,00		0,00
0,00	447 617,00			0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wynik finansowy			Suma:	<b>447 617,00</b>	0,00	0,00
oddz:005,006 salda: jednostronne kont rozlicz. wartości sald: dowolne						
			BO:	621 144,38	621 144,38	
<b>2 145 660,94</b>	<b>2 145 660,94</b>			<b>2 145 660,94</b>	<b>2 145 660,94</b>	<b>736 870,87</b>
			Suma:	<b>2 766 805,32</b>	<b>2 766 805,32</b>	<b>736 870,87</b>
					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* \* \* \* Koniec wydruku \* \* \* \*

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA  
MIESZKANIE NR 3 W RYBNIKU  
44-203 Rybnik, ul. Mikołowska 130/1  
NIP: 642-32-06-491 REGON: 368830966

Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
Z-ca Głównej Księgowej  
*mgr Jarina Wystryk*

DYREKTOR  
Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
*mgr Jarosław Pydyn*

Obroty strony:

Do przeniesienia:

879 371,62	449 533,47	1 326 988,62	995 367,37	467 194,11	135 572,86
<b>2 145 660,94</b>	<b>2 145 660,94</b>	<b>2 766 805,32</b>	<b>2 766 805,32</b>	<b>736 870,87</b>	<b>736 870,87</b>

11/15/80

Copyright © 1980 by  
The McGraw-Hill Companies  
All rights reserved.  
Printed in the United States of America  
ISBN 0-07-000000-0

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA  
MIESZKANIE NR 3 W RYBNIKU

**Zestawienie obrotów i sald Księgi Głównej - Syntetyka  
za okres Styczeń 2019-Trzynasty 2019**

44-203 Rybnik, ul. Mikołowska 130/1  
NIP: 642-32-06-491 REGON: 368830966  
Odz: 005,006 sala jednostronne kont rozlicz. wartości sald: dowolne

Konto	Obroty w okresie obl.		Obroty narastająco		Suma sald	
	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
Z przeniesienia:						
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>011</b>			BO:	133 656,39	0,00	
	0,00	0,00		0,00	0,00	<b>133 656,39</b>
Środki trwałe			Suma:	<b>133 656,39</b>	<b>0,00</b>	133 656,39
<b>013</b>			BO:	39 870,90	0,00	
	1 700,00	0,00		1 700,00	0,00	<b>41 570,90</b>
Pozostałe środki trwałe			Suma:	<b>41 570,90</b>	<b>0,00</b>	41 570,90
<b>071</b>			BO:	0,00	2 187,10	
	0,00	1 655,53		0,00	1 655,53	<b>0,00</b>
Umozr. śr.trw.i wart.niemater.i prawnych			Suma:	<b>0,00</b>	<b>3 842,63</b>	0,00
<b>072</b>			BO:	0,00	39 870,90	
	0,00	1 700,00		0,00	1 700,00	<b>0,00</b>
Umozr.pozost.śr.trw.i wart.niemater.i pr			Suma:	<b>0,00</b>	<b>41 570,90</b>	0,00
<b>130</b>			BO:	0,09	0,00	
	498 850,56	498 850,61		498 850,56	498 850,61	<b>0,04</b>
Rachunek bieżący jednostek budżetowy			Suma:	<b>498 850,65</b>	<b>498 850,61</b>	0,04
<b>139</b>			BO:	0,00	0,00	
	31 519,25	6 598,19		31 519,25	6 598,19	<b>24 921,06</b>
Inne rachunki bankowe			Suma:	<b>31 519,25</b>	<b>6 598,19</b>	24 921,06
<b>141</b>			BO:	0,00	0,00	
	204,00	204,00		204,00	204,00	<b>0,00</b>
Środki pieniężne w drodze			Suma:	<b>204,00</b>	<b>204,00</b>	0,00
<b>201</b>			BO:	0,00	943,82	
	114 384,58	114 410,70		114 384,58	114 410,70	<b>0,00</b>
Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami			Suma:	<b>114 384,58</b>	<b>115 354,52</b>	0,00
<b>221</b>			BO:	0,00	0,00	
	60,42	60,42		60,42	60,42	<b>0,00</b>
Należności z tyt.dochodów budżetowych			Suma:	<b>60,42</b>	<b>60,42</b>	0,00
<b>222</b>			BO:	0,00	0,09	
	60,47	60,42		60,47	60,42	<b>0,00</b>
Rozliczenie dochodów budżetowych			Suma:	<b>60,47</b>	<b>60,51</b>	0,00
<b>223</b>			BO:	0,00	0,00	
	498 790,14	498 790,14		498 790,14	498 790,14	<b>0,00</b>
Rozliczenie wydatków budżetowych			Suma:	<b>498 790,14</b>	<b>498 790,14</b>	0,00
<b>225</b>			BO:	0,00	1 287,00	
	20 203,00	19 925,00		20 203,00	19 925,00	<b>0,00</b>
Rozrachunki z budżetami			Suma:	<b>20 203,00</b>	<b>21 212,00</b>	0,00
<b>229</b>			BO:	0,00	12 035,35	
	128 457,06	128 544,00		128 457,06	128 544,00	<b>0,00</b>
Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne			Suma:	<b>128 457,06</b>	<b>140 579,35</b>	0,00
<b>231</b>			BO:	0,00	18 986,22	
	299 126,99	298 212,82		299 126,99	298 212,82	<b>0,00</b>
Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń			Suma:	<b>299 126,99</b>	<b>317 199,04</b>	0,00
<b>234</b>			BO:	0,00	0,00	
	79 610,73	79 610,73		79 610,73	79 610,73	<b>0,00</b>
Pozostałe rozrachunki z pracownikami			Suma:	<b>79 610,73</b>	<b>79 610,73</b>	0,00
<b>240</b>			BO:	0,00	0,00	
	22 644,27	47 565,33		22 644,27	47 565,33	<b>0,00</b>
Pozostałe rozrachunki			Suma:	<b>22 644,27</b>	<b>47 565,33</b>	0,00
<b>400</b>			BO:	0,00	0,00	
	1 655,53	1 655,53		1 655,53	1 655,53	<b>0,00</b>
Amortyzacja			Suma:	<b>1 655,53</b>	<b>1 655,53</b>	0,00
<b>401</b>			BO:	0,00	0,00	
	67 812,46	67 812,46		67 812,46	67 812,46	<b>0,00</b>
Zużycie materiałów i energii			Suma:	<b>67 812,46</b>	<b>67 812,46</b>	0,00

Obroty strony:

Do przeniesienia:

1 765 079,46	1 765 655,88	1 938 606,84	1 840 966,36	200 148,39	102 507,91
1 765 079,46	1 765 655,88	1 938 606,84	1 840 966,36	200 148,39	102 507,91

**Zestawienie obrotów i sald Księgi Głównej - Syntetyka  
za okres Styczeń 2019-Trzynasty 2019**

oddz:005,006 salda: jednostronne kont rozlicz. wartości sald: dowolne

Konto	Obroty w okresie obl.		Obroty narastająco		Suma sald	
	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
Z przeniesienia:						
	1 765 079,46	1 765 655,88	1 938 606,84	1 840 966,36	200 148,39	102 507,91
<b>402</b>			BO:	0,00	0,00	
	51 435,02	51 435,02		51 435,02	51 435,02	0,00
Usługi obce			Suma:	<b>51 435,02</b>	<b>51 435,02</b>	0,00
<b>404</b>			BO:	0,00	0,00	
	298 212,82	298 212,82		298 212,82	298 212,82	0,00
Wynagrodzenia			Suma:	<b>298 212,82</b>	<b>298 212,82</b>	0,00
<b>405</b>			BO:	0,00	0,00	
	70 332,20	70 332,20		70 332,20	70 332,20	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadcz			Suma:	<b>70 332,20</b>	<b>70 332,20</b>	0,00
<b>409</b>			BO:	0,00	0,00	
	574,88	574,88		574,88	574,88	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe			Suma:	<b>574,88</b>	<b>574,88</b>	0,00
<b>410</b>			BO:	0,00	0,00	
	11 199,70	11 199,70		11 199,70	11 199,70	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu			Suma:	<b>11 199,70</b>	<b>11 199,70</b>	0,00
<b>720</b>			BO:	0,00	0,00	
	60,00	60,00		60,00	60,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowy			Suma:	<b>60,00</b>	<b>60,00</b>	0,00
<b>750</b>			BO:	0,00	0,00	
	0,42	0,42		0,42	0,42	0,00
Przychody finansowe			Suma:	<b>0,42</b>	<b>0,42</b>	0,00
<b>760</b>			BO:	0,00	0,00	
	1 856,05	1 856,05		1 856,05	1 856,05	0,00
Pozostałe przychody operacyjne			Suma:	<b>1 856,05</b>	<b>1 856,05</b>	0,00
<b>800</b>			BO:	0,00	545 833,90	
	447 677,42	498 790,14		447 677,42	498 790,14	0,00
Fundusz jednostki			Suma:	<b>447 677,42</b>	<b>1 044 624,04</b>	596 946,62
<b>860</b>			BO:	447 617,00	0,00	
	501 222,61	449 533,47		501 222,61	449 533,47	499 306,14
Wynik finansowy			Suma:	<b>948 839,61</b>	<b>449 533,47</b>	499 306,14
oddz:005,006 salda: jednostronne kont rozlicz. wartości sald: dowolne						
			BO:	621 144,38	621 144,38	
	3 147 650,58	3 147 650,58		3 147 650,58	3 147 650,58	699 454,53
			Suma:	<b>3 768 794,96</b>	<b>3 768 794,96</b>	0,00

\* \* \* \* Koniec wydruku \* \* \* \*

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA  
MIESZKANIE NR 3 W RYBNIKU  
44-203 Rybnik, ul. Mikołowska 130/1  
NIP: 642-32-06-491 REGON: 368830966

Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
Z-ca Głównego Księgowego  
mgr Joanna Wystryk

DYREKTOR  
Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
mgr Jarosław Pydyn

Obroty strony:

Do przeniesienia:

1 382 571,12	1 381 994,70	1 830 188,12	1 927 828,60	499 306,14	596 946,62
3 147 650,58	3 147 650,58	3 768 794,96	3 768 794,96	699 454,53	699 454,53

**Zestawienie obrotów i sald Księgi Głównej - Syntetyka  
za okres Styczeń 2019-Trzynasty 2019**

konto: 011,013,071,072 oddz:005,006 salda: jednostronne kont rozlicz. wartości sald: dowolne

Konto	Obroty w okresie obl.		Obroty narastająco		Suma sald	
	Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
Z przeniesienia:						
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011			BO:	133 656,39	0,00	
	0,00	0,00		0,00	0,00	
Środki trwałe			Suma:	133 656,39	0,00	133 656,39
						0,00
013			BO:	39 870,90	0,00	
	1 700,00	0,00		1 700,00	0,00	
Pozostałe środki trwałe			Suma:	41 570,90	0,00	41 570,90
						0,00
071			BO:	0,00	2 187,10	
	0,00	1 655,53		0,00	1 655,53	
Umoz. śr.trw.i wart.niemater.i prawnych			Suma:	0,00	3 842,63	0,00
						3 842,63
072			BO:	0,00	39 870,90	
	0,00	1 700,00		0,00	1 700,00	
Umoz.pozost.śr.trw.i wart.niemater.i pr			Suma:	0,00	41 570,90	0,00
						41 570,90
konto: 011,013,071,072 oddz:005,006 salda: jednostronne kont rozlicz. wartości sald: dowolne						
			BO:	173 527,29	42 058,00	
	1 700,00	3 355,53		1 700,00	3 355,53	
			Suma:	175 227,29	45 413,53	175 227,29
						45 413,53
						0,00

\* \* \* \* Koniec wydruku \* \* \* \*

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA  
MIESZKANIE NR 3 W RYBNIKU  
44-203 Rybnik, ul. Mikołowska 130/1  
NIP: 642-32-06-491 REGON: 368830966

Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
Z-ca Głównej Księgowej  
mgr Jarosław Wystryk

DYREKTOR  
Zespół Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Rybniku  
mgr Jarosław Pydyn

Obroty strony:

Do przeniesienia:

1 700,00	3 355,53	175 227,29	45 413,53	175 227,29	45 413,53
1 700,00	3 355,53	175 227,29	45 413,53	175 227,29	45 413,53

