

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 PLACÓWKA
 OPIEKUNICZO-WYCHOWAWCZA
 PRZYSTAN
 ul. BARBARY 22 D
 44-270 RYBNIK

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat
 Prezydent Miasta Rybnika

URZĄD MIASTA RYBNIKA
 KANCELARIA

KOPIA

16-03-2020

36 2794710

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31-12-2019 r.

nr koresp. *Wojew*

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na	
				początek roku	koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	123 908,86	147 136,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	648 491,92	877 337,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-524 583,06	-730 201,09
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	524 583,06	730 201,09
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 755,66	62 270,38
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	61 755,66	62 270,38
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 681,52	605,20
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 375,00	4 349,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 755,26	26 304,48
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 292,82	22 650,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	717,47	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,44	0,73

B. Aktywa obrotowe	185 664,52	209 407,21	8. Fundusze specjalne	7 933,15	8 360,41
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 933,15	8 360,41
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	175 676,10	201 046,07			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	499,99			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	175 676,10	200 546,08			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 988,42	8 361,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 988,42	8 361,14			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	185 664,52	209 407,21	Suma pasywów	185 664,52	209 407,21

Iwona Szal
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgowa
Iwona Szal

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

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

PLACÓWKA OPIEKUNCZO-WYCHOWA WCZA PRZYSTAŃ ul. BARBARY 22 D 44-270 RYBNIK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Prezydent Miasta Rybnika	
Numer identyfikacyjny REGON 362194710	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	KOPIA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		156 889,62	25 898,68
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	156 889,62	25 898,68
B. Koszty działalności operacyjnej		698 671,32	811 073,79
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	99 925,25	148 214,48
III.	Usługi obce	53 005,49	61 388,68
IV.	Podatki i opłaty	1 376,00	1 713,00
V.	Wynagrodzenia	434 793,43	468 537,07
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	100 973,50	116 178,38
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 552,15	5 165,18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 045,50	9 877,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-541 781,70	-785 175,11
D. Pozostałe przychody operacyjne		13 697,96	42 744,95
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	13 697,96	42 744,95
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-528 083,74	-742 430,16
G. Przychody finansowe		3 500,68	12 229,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	3 500,68	12 229,07
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	524 583,06	-730 201,09
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)	524 583,06	-730 201,09

Iwona Szal
(główny księgowy)
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgowa

Iwona Szal

2020-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

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

PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWA WCZA PRZYSTAŃ ul. BARBARY 22 D 44-270 RYBNIK Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Prezydent Miasta Rybnika -	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		555 525,82	648 491,92		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	678 510,68	766 786,83		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	678 510,68	766 786,83		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00		
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00		
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	585 544,58	537 940,83		
2.1.	Strata za rok ubiegły	578 018,51	524 583,06		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	7 526,07	13 357,77		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00		
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		648 491,92	877 337,92		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-524 583,06	-730 201,09		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	524 583,06	730 201,09		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV. Fundusz (II +, -III)		123 908,86	147 136,83		

KOPIA

Iwona Szal

(główny księgowy)
 Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku
 Główna Księgowa

Iwona Szal

2020-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Zespół Obsługi Placówek
 Opiekuńczo-Wychowawczych
 w Rybniku

mgr Jarosław Pydyn

Jarosław Pydyn

(kierownik jednostki)

KOPIA

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza PRYZYSTAN
1.2	siedzibę jednostki
	Rybnik
1.3	adres jednostki
	44-270 Rybnik, Barbary 22 D
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka realizuje cele i zadania określone w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej: zapewnia dziecku całodobową opiekę i wychowanie oraz zaspokajają jego niezbędne potrzeby.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2019 r.
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)
	I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
	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) Należności - w kwocie do zapłaty.
	3) Zobowiązania - w kwocie do zapłaty.
	4) 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 powierzono.
	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 używania.

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 miesięcznie. 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 analizie wg użytkowników na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzone i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

W jednostce nie wystąpiły w 2019 roku należności, co do których zaszczyt konieczność dokonywania 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 POW PRZYSTAN 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 POW PRZYSTAN. **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 podatkowych, 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, rejestry VAT zakupów i sprzedaży prowadzone i przechowywane są przez Zespół Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Rybniku przy ulicy Barbary 22 c.
2. 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 ZOPOW. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerach ZOPOW, znajdujących się w strzeżonym budynku jednostki.
2. Dziennik 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 podstawy 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:

	<p>1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą,</p> <p>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,</p> <p>3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania,</p> <p>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.</p>
	<p>IX. Budowa ksiąg rachunkowych.</p> <p>1. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej obejmują:</p> <p>1) dziennik;</p> <p>2) księgi główne POW PRZYSTAŃ</p> <p>3) księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),</p> <p>4) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,</p> <p>5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).</p>
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
	Brak
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponujemy.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występują w jednostce.

1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości Nie występują w jednostce.																										
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																										
<p>Jednostka używa lokal z ZOPOW w Rybniku przy ul. Barbary 22 d z przeznaczeniem na mieszkanie dla wychowanków.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3,+4-5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Grunty</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki</td> <td>423 771,37</td> <td>50 809,90</td> <td>0,00</td> <td>474 581,27</td> </tr> </tbody> </table>		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	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Budynki	423 771,37	50 809,90	0,00	474 581,27
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	0,00	0,00	0,00	0,00																						
2.	Budynki	423 771,37	50 809,90	0,00	474 581,27																						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Nie występują w jednostce.																										
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 dokonywano w jednostce.																										
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Nie występują w jednostce.																										
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																										

	Nie występują w jednostce.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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 w jednostce.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują w jednostce.
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 występuje w jednostce.
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
	b.d. – zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w POW PRZYSTAN nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują w jednostce.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2019 roku wypłacono ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży w łącznej wysokości 2 224,00 zł.

1.16.	inne informacje	
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	702,33
	Umorzenie pozostałych środków trwałych	182 363,25
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie występują w jednostce.	
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 występują w jednostce.	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Dotychczas sytuacja się nie zdarzyła.	
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 występują w jednostce.	
2.5.	inne informacje	
	W jednostce nie wystąpiły zmniejszenia ani zwiększenia funduszu.	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak	

Zespół Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Rybniku
Głównia Księgowa
Marta Szal

.....
(główny księgowy)

2020-03-16

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w Rybniku

mgr Jarosław Pydyn

.....
(kierownik jednostki)

10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

C

C

101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200

KOPIA

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 02/2019

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
1	011	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	013	Pozostałe środki trwałe	10 761,25	0,00	182 363,25	0,00	182 363,25	0,00
3	020	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	702,33	0,00	702,33	0,00
4	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	10 761,25	0,00	183 065,58	0,00	183 065,58
6	101	Kasa	9 811,86	14 773,03	109 543,53	109 543,53	0,00	0,00
7	130	Rachunek bieżący jednostki	105 104,87	109 241,65	784 739,86	784 739,13	0,73	0,00
8	135	Rachunki środków funduszy specjalnego przeznaczenia	2 994,08	4 000,00	26 460,41	18 100,00	8 360,41	0,00
9	139	Inne rachunki bankowe	186,09	186,10	7 150,90	7 150,90	0,00	0,00
10	141	Środki pieniężne w drodze	13 742,81	13 742,81	120 502,81	120 502,81	0,00	0,00
11	201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	27 348,63	23 391,38	173 396,80	173 502,01	499,99	605,20
12	221	Należności z tytułu dochodów budżetowych	3 254,02	25,50	213 803,85	13 257,77	200 546,08	0,00
13	222	Rozliczenie dochodów budżetowych	32,91	13 357,33	13 357,04	13 357,77	0,00	0,73
14	223	Rozliczenie wydatków budżetowych	766 786,83	103 086,83	766 786,83	766 786,83	0,00	0,00
15	225	Rozrachunki z budżetami	5 665,00	7 488,00	34 319,00	38 668,00	0,00	4 349,00
16	229	Pozostałe rozrachunki publicznoprawne	30 071,63	39 640,05	188 422,55	214 727,03	0,00	26 304,48
17	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	76 895,41	99 545,97	481 403,33	504 053,89	0,00	22 650,56
18	234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	31 048,24	35 164,91	203 664,27	203 664,27	0,00	0,00
19	240	Pozostałe rozrachunki	1 306,36	1 306,35	19 692,20	19 692,20	0,00	0,00
20	300	Rozliczenie zakupu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	401	Zużycie materiałów i energii	16 921,10	148 214,48	148 214,48	148 214,48	0,00	0,00
22	402	Usługi obce	5 642,78	61 388,68	61 388,68	61 388,68	0,00	0,00
Aktualna strona:			1 107 573,87	685 314,32	3 535 912,12	3 380 414,88	392 472,79	236 975,55
Narastająco:			1 107 573,87	685 314,32	3 535 912,12	3 380 414,88	392 472,79	236 975,55

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD ZA MIESIĄC 12/2019

syntetycznie wg 3 znaków

Lp.	Konto	Nazwa	Miesiąc-Wn	Miesiąc-Ma	Narast.-Wn	Narast.-Ma	Saldo-Wn	Saldo-Ma
23	403	Podatki i opłaty	165,00	1 713,00	1 713,00	1 713,00	0,00	0,00
24	404	Wynagrodzenia	97 741,97	468 537,07	468 537,07	468 537,07	0,00	0,00
25	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 321,29	116 178,38	116 178,38	116 178,38	0,00	0,00
26	409	Pozostałe koszty rodzajowe	1 594,19	15 042,18	15 042,18	15 042,18	0,00	0,00
27	640	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	720	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	25 898,68	0,00	25 898,68	25 898,68	0,00	0,00
29	750	Przychody finansowe	12 229,07	3 254,02	12 229,07	12 229,07	0,00	0,00
30	760	Pozostałe przychody operacyjne	42 744,95	8,00	42 744,95	42 744,95	0,00	0,00
31	800	Fundusz jednostki	13 357,77	766 786,83	537 940,83	1 415 278,75	0,00	877 337,92
32	851	Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 000,00	2 994,08	18 100,00	26 460,41	0,00	8 360,41
33	860	Wynik finansowy	811 073,79	80 872,70	1 335 656,85	605 455,76	730 201,09	0,00
			2 140 700,58	2 140 700,58	6 109 953,13	6 109 953,13	1 122 673,88	1 122 673,88

Zespół Obsługi Placówek
Opiekunczo-Wychowawczych
w RybnikuIwona Szal
Główna Księgowa

Sporządził



Z przeniesienia:	1 107 573,87	685 314,32	3 535 912,12	3 380 414,88	392 472,79	236 975,55
Aktualna strona:	1 033 126,71	1 455 386,26	2 574 041,01	2 729 538,25	730 201,09	885 698,33
Narastająco:	2 140 700,58	2 140 700,58	6 109 953,13	6 109 953,13	1 122 673,88	1 122 673,88