


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PŚDS ul. Batalionów Chłopskich 29 27-200 Starachowice Numer identyfikacyjny REGON 366015469	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 51929C3E2AE464FE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 820 403,14	1 765 767,58	A Fundusz	1 791 659,83	1 743 238,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 357 558,39	2 384 717,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 820 403,14	1 765 767,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-565 898,56	-641 479,34
A.II.1 Środki trwałe	1 820 403,14	1 765 767,58	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	34 776,30	34 776,30	A.II.2 Strata netto (-)	-565 898,56	-641 479,34
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	1 785 626,83	1 730 991,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,01	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 481,52	25 546,63
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	31 481,52	25 546,63
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 687,62	3 611,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 342,00	1 857,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 510,98	7 383,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	14 748,97	12 223,46

Katarzyna Agnieszka Jamroży
(główny księgowy)

2023-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Paweł Ambroszczyk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

51929C3E2AE464FE

Strona 1 z 4

WYDZIAŁ FINANSOWY
STAROSTWA POWIATOWEGO
w Starachowicach

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.31

krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 738,21	3 017,60	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	191,95	471,34
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	191,95	471,34
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	2 546,26	2 546,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 546,26	2 546,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	191,95	471,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	191,95	471,34			
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			

Katarzyna Agnieszka Jamroży
(główny księgowy)

2023-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Paweł Ambroszczyk
(kierownik jednostki)

liczenia okresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 823 141,35	1 768 785,18	Suma pasywów	1 823 141,35	1 768 785,18

Katarzyna Agnieszka Jamroży
(główny księgowy)

2023-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Paweł Ambroszczyk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

51929C3E2AE464FE

Strona 3 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PŚDS ul. Batalionów Chłopskich 29 27-200 Starachowice Numer identyfikacyjny REGON 366015469		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach Wysłać bez pisma przewodniego 550149272AD35D79 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 885,75		0,00	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00		0,00	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		0,00	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		0,00	
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		0,00	
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00		0,00	
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 885,75		0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	562 216,25		641 479,34	
B.I.	Amortyzacja	55 337,40		54 635,56	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	51 025,00		72 612,01	
B.III.	Usługi obce	38 884,18		83 114,18	
B.IV.	Podatki i opłaty	6 298,91		7 881,96	
B.V.	Wynagrodzenia	334 686,13		346 279,58	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	75 984,63		76 956,05	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00		0,00	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-560 330,50		-641 479,34	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00		0,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00		0,00	

Katarzyna Agnieszka Jamróży
główny księgowy

2023-03-23
rok, miesiąc, dzień

Piotr Paweł Ambroszczyk
kierownik jednostki

	Pozostałe koszty operacyjne	5 568,06	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 568,06	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-565 898,56	-641 479,34
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-565 898,56	-641 479,34
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)	-565 898,56	-641 479,34

Katarzyna Agnieszka Jamroży
główny księgowy

2023-03-23
rok, miesiąc, dzień

Piotr Paweł Ambroszczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PŚDS ul. Batalionów Chłopskich 29 27-200 Starachowice Numer identyfikacyjny REGON 366015469		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach	
			Wysłać bez pisma przewodniego 78270ECDA9D8C727 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 379 688,96	2 357 558,39
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		500 857,42	593 058,06
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		500 857,42	593 058,06
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	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)		522 987,99	565 898,56
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		520 831,41	565 898,56
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 156,58	0,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		0,00	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)		2 357 558,39	2 384 717,89

Katarzyna Agnieszka Jamroży
główny księgowy

2023-03-23
rok, miesiąc, dzień


Piotr Paweł Ambroszczyk
kierownik jednostki

	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-565 898,56	-641 479,34
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-565 898,56	-641 479,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 791 659,83	1 743 238,55

Katarzyna Agnieszka Jamroży
główny księgowy

2023-03-23
rok, miesiąc, dzień

Piotr Paweł Ambroszczyk
kierownik jednostki

adres jednostki sprawozdawczej PŚDS ul. Batalionów Chłopskich 29 27-200 Starachowice	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Zarząd Powiatu w Starachowicach
Numer identyfikacyjny REGON 366015469		sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.
		72B2ED9025F4DA85 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Agnieszka Jamroży
(główny księgowy)

2023.03.23
rok mies. dzień

Piotr Paweł Ambroszczyk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Starachowicach</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>27-200 Starachowice ul. Batalionów Chłopskich 29</i>
1.3	adres jednostki <i>27-200 Starachowice ul. Batalionów Chłopskich 29</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki (ze statutu lub zaświadczeniu o nr REGON) <i>Jednostka organizacyjna pomocy społecznej – udzielanie pomocy osobom wykazującym inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem tylko Starostwo jednostek nie dotyczy
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne (dot. starostw i urzędów) <i>Sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jest, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami kraju. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Podstawowe środki trwałe o wartości wyższej lub równej 10.000 zł ewidencjonuje się na koncie 011 – Środki trwałe”. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł a wyższej niż 3.500 zł ewidencjonuje się na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Poniżej 3.500 zł i jednocześnie powyżej 1.000 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: Książki i inne zbiory biblioteczne; Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno -wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; Odzież i umundurowanie; Meble i dywany Inwentarz żywy; Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50% Licencje programów komputerowych, prawa autorskie - pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. Istotne rzeczy np. nie rozlicza się kosztów w czasie. Ewidencja szczegółowa „środków trwałych”, „pozostałych środków trwałych” oraz „ewidencja ilościowa” prowadzona jest w programie komputerowym do środków trwałych w systemie RESPONS moduł „Środki trwałe”.</i>

	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
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 <i>Załącznik główne składniki aktywów trwałych</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Brak</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Brak</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość <i>Nie dotyczy</i>
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 <i>Brak</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <i>Nie dotyczy</i>
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) <i>Tabela , stan odpisów aktualizujących wartość należności</i>
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty <i>Nie dotyczy</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat <i>Nie dotyczy</i>

o)	powyżej 3 do 5 lat	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat	<i>Nie dotyczy</i>
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	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącznie 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	<i>Nie dotyczy</i>
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	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<i>Nie dotyczy</i>
1.16.	inne informacje	<i>Nie dotyczy</i>
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	<i>Nie dotyczy</i>
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>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	<i>Nie dotyczy</i>
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	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje	

	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

K. Jamroz
Katarzyna Jamroz
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA

Piotr Ambroszczyk
Piotr Ambroszczyk
(kierownik jednostki)

Przy wypełnianiu informacji dodatkowej prosimy o zachowanie zasady istotności

- jednostka może w ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości stosować uproszczenia, jeżeli nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

Tabele pomocnicze do załącznika nr 12

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp	Grupa według KŚT	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
	—	—	—	—	—

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie – może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystane	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
	—	—	—	—	—	—

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Jamróży

STAROSTA
Piotr Ambroszczyk

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość przeniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.