

Sprawozdanie finansowe za rok 2022r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1.	Nazwa Jednostki	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
1.2.	Siedziba jednostki	Gryfice
1.3.	Adres jednostki	ul.Polna8 , 72-300 GRYFICE
1.4.		Ustawa o wsparciu rodziny i systemie pieczy zastępczej Dz.U. z 2015r

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.

1) Za środki trwałe uważa się przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i o wartości początkowej od 5.000,00 zł.

2) Środki trwałe o wartości początkowej od 5.000,00 zł do 9.999,99 zł uważa się za pozostałe środki trwałe w użytkowaniu stosując jednorazowe umorzenie 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania w ciężar kosztów bieżącej działalności - podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej.

Wydatki poniesione na ich zakup bądź wytworzenie stanowią wydatki bieżące.

3) Środki trwałe o wartości początkowej równej 10.000,00 zł lub większej umarza się lub amortyzuje stosując metodę liniową.

4) Przedmioty o wartości początkowej od 300 do 4.999,99 zł nie kwalifikuje się jako środki trwałe, uważa się je za wyposażenie stanowisk pracy i dla celów księgowych uważa za zużyte w momencie oddania do użytkowania. Podlegają ewidencji ilościowej.

5) Przedmioty o wartości początkowej poniżej 300,00 zł stanowiące wyposażenie odnoszone są w koszty bieżącej działalności w momencie zakupu, i uważa się za zużyte z datą oddania do użytkowania i nie podlegają inwentaryzacji.

6) Do ewidencji i wyceny wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady jak dla środków trwałych. Na potrzeby ustalenia stawek amortyzacyjnych jako okres ich użytkowania przyjmuje się minimalny czas dokonywania odpisów amortyzacyjnych przewidziany przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

7) Materiały wycenia się z chwilą nabycia w cenach zakupu i odpisuje się w koszty na dzień ich zakupu.

8) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

9) Jednostka nie tworzy rezerw.

10) Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności: do 6 m-cy bez odpisu aktualizującego; od 6 m-cy do 1 roku -50% należności; powyżej 1 roku -100% należności. Odpisów nie stosuje się do należności spornych i dochodzących na drodze sądowej.

4. inne informacje

Na koncie pozabilansowym ewidencjonuje się wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami; po stronie WN-wzajemne należności, po stronie MA-wzajemne zobowiązania

II Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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 tabela nr 1 , nr 2**
- 1.1. **aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**
- nie występują**
- 1.3 **kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**
- nie występują**
- 1.4 **wartość gruntów użytkowanych wieczysto**
- nie dotyczy/ nie występują**
- 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**
- nie występują**
- 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)**
- nie dotyczy**
- 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat
- nie dotyczy**
- 1.10 **kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostką 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 występują**
- 1.11 **łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**
- nie dotyczy**

- 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 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
nie dotyczy
- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
nie dotyczy
- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
tabela nr 14
- 1.16 inne informacje
- 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
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
nie występują

Janina Mętel
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel

15-03-2022
(rok, miesiąc, dzień)

Aldona Byczkiewicz
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Aldona Byczkiewicz

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia							Zmniejszenia					Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KASJEROWY
Janina Mętel
(główny księgowy)

2023-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Anna Babinicz
(kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem		Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Grunty, w tym:	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR
[Podpis]

 Ald (kierownik jednostki)

2023-03-17
 (rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KASJER
[Podpis]

 Janina Metel (główny księgowy)

Sporządził: Janina Metel

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
	2	4	5	6	7
1.	Wartosci niematerialne i prawne				
2.	Srodki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	zaliczki naśrodki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
X	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel
 (główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Janina Mętel

17-03-2023

DYREKTOR

Janina Mętel
 A (kierownik jednostki)

Tabela 4. Zmiany w stanie gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				
x	Razem:	Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)				

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel
.....
Janina Mętel.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

Aldona Bjołbiericz
.....
Aldona Bjołbiericz.....
(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Janina Mętel

17-03-2023

Tabela 5. Zmiany nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0			0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3.	Środki transportu				0,00
4.	Inne środki trwałe				0,00
...					0,00
x	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Janina Mętel
 (główny księgowy)

DYREKTOR

.....
Aldona Ruczkiewicz
 (kierownik jednostki)

17-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w okresie sprawozdawczym		Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5+7)	wartość 4+6+8
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

(główny księgowy)

15-03-2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aldona Bruczkiewicz

(kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczerzonym rodzajom rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 +4 -7)
				wykorzystanie	rozwiązane (uznanie rezerw za zbędne)	Zmniejszenia razem (5 + 8)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.							0,00
2.							0,00
3.							0,00
4.							0,00
5.							0,00
							0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNIKOWY

Janina Mętel

(główny księgowy)

15-03-2022

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aldona Bacikiewicz

(kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:	0,00	X	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel
 (główny księgowy)

17-03-2023
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Andrzej Bystrzowski
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:	0,00	X	0,00

WNYSKIEGOWY
Janina Mętel

 (główny księgowy)

17-03-2023
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Aliona Bykobińska

 (kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00



Janina Mętel
 (główny księgowy)

17-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR


Alicja Bujak
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Lp.	Wyszegółowienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
x	Ogółem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel
.....
(główny księgowy)

17-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Aldona Bęchiewicz
.....
(Aldona Bęchiewicz)

Sporządził: Janina Mętel

Tabela nr 14

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	26326,00
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	0,00
4.	Inne świadczenia:	0,00
	* odprawy pozostałe	
	Razem:	26326,00

17-03-2023

sporządziła ;Janina Mętel

GLÓWNY KASJEROWY

Janina Mętel

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

Zobowiązania i należności warunkowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2022 r.	Stan na 31.12.2022 r.
1	Zobowiązania	0,00	0,00
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego		
b	udzielone gwarancje		
c	udzielone poręczenia, w tym wekslowe		
d			
e			
2	Należności	0,00	0,00
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia		
b	otrzymane gwarancje		
c	umowy przedwstępne		
d			
e			

17-03-2023

II.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

II.1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

sporządziła :Janina Mętel

GLÓWNY KASJEROWY
Janina Mętel

DYREKTOR
Aldona Bychiewicz

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe:	0,00	0,00
	Czynne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		
2	Opłacone z góry czynsze		
3	Zaliczki na poczet świadczeń przekraczające 50%, opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
4			
	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem		
2	Inne rezerwy na przewidywane koszty		
3			
4			
	RAZEM	0,00	0,00

17-03-2023

sporządziła ;Janian Mętel

GŁÓWNY KASJER

Janina Mętel

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	554,61	0,00	0,00	554,61
a	surowce	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	pozostałe materiały	0,00	554,61	0,00	0,00	554,61
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	554,61	0,00	0,00	554,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel

DYREKTOR
Aldona Byczkiewicz

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w roku obrotowym wartości niematerialnych i prawnych, produktów na własne potrzeby

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1			
2			
3			
4			
5			
RAZEM		0,00	0,00

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1	Stan na 01.01.2022 r.	0,00	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	0,00	0,00
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	0,00	0,00
b	Zadania inwestycyjne własne	0,00	0,00
c			
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	0,00	0,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	0,00	0,00
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe		
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej		
d	Nakłady sprzedane, darowizny		
e	Nakłady bez efektu gospodarczego		
f			
4	Stan na 31.12.2022 r.	0,00	0,00

17-03-2023

sporządziła ;Janina Mętel

GŁÓWNY KASJER

Janina Mętel

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz


kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2021 r.	1.01.-31.12.2022 r.
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Zysk z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
3	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00
4	Wyegzekwowane odpisane należności	0,00	0,00
5	Darowizny środków trwałych	0,00	0,00
6	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	0,00	0,00
7	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
8	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy	0,00	0,00
9	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności	0,00	0,00
10	Darowizny rzeczowe	0,00	0,00
11			
12			
13			
RAZEM		0,00	0,00

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2021 r.	1.01.-31.12.2022 r.
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Strata z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
3	Nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność	0,00	0,00
4	Wartość środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
5	Wartość środków trwałych w budowie przekazanych nieodpłatnie	0,00	0,00
6	Odpisanie kosztów zaniechanej lub niepodjętej produkcji	0,00	0,00
7	Odpisy aktualizujące (obniżające) wartość zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego	0,00	0,00
8	Różnice wycen bilansowych środków trwałych	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Gryficach ul. Polna 8 72-300 Gryfice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: ZARZĄD POWIATU GRYFICKIEGO	
Numer identyfikacyjny REGON 522242070		Wysłać bez pisma przewodniego 8DB7DFED0F701A90 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	387 151,07	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	387 151,07	
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)	0,00	232,39	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	232,39	
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)	0,00	386 918,68	

Janina Alicja Mętel

Główny księgowy

Janina Mętel

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Aldona Anna Byczkiewicz

kierownik jednostki

Aldona Byczkiewicz

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-475 230,23
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-475 230,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	-88 311,55

Janina Alicja Mętel

główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

SJO BeSTia

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

8DB7DFED0F701A90 Korekta nr 1

Aldona Anna Byczkiewicz

kierownik jednostki

Aldona Byczkiewicz

Janina Alicja Metel

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Metel

SJO BeSTia

2023-03-30


rok, miesiąc, dzień

8DB7DFED0F701A90 Korekta nr 1

Aldona Anna Byczkiewicz

kierownik jednostki

Aldona Byczkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Gryficach ul. Polna 8 72-300 Gryfice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: ZARZĄD POWIATU GRYFICKIEGO	
Numer identyfikacyjny REGON 522242070			Wysłać bez pisma przewodniego 5B57FB80F5DF160D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	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		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		0,00	475 462,62
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		0,00	18 274,42
B.III.	Usługi obce		0,00	1 842,71
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	1 615,25
B.V.	Wynagrodzenia		0,00	381 732,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		0,00	71 786,33
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	211,08
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)		0,00	-475 462,62
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

Janina Alicja Mętel

główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

5B57FB80F5DF160D

Aldona Anna Byczkiewicz

kierownik jednostki

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

SJO BeSTia

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.20

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	0,00	-475 462,62
G.	Przychody finansowe	0,00	232,39
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	232,39
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)	0,00	-475 230,23
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)	0,00	-475 230,23

Janina Alicja Mętel

główny księgowy

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Mętel

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

5B57FB80F5DF160D

Aldona Anna Byczkiewicz

kierownik jednostki

DIREKTOR

Aldona Byczkiewicz

Strona 2 z 3

Janina Alicja Mętel

główny księgowy

SJO BeSTia

Janina Mętel

2023-03-17

rok, miesiąc, dzień

5B57FB80F5DF160D


Aldona Anna Byczkiewicz

kierownik jednostki

DYREKTOR

Aldona Byczkiewicz

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Gryficach ul.Polna 8 72-300 Gryfice	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: ZARZĄD POWIATU GRYFICKIEGO
		Wysłać bez pisma przewodniego 12B8309B439129A9 
Numer identyfikacyjny REGON 522242070	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	0,00	0,00	A Fundusz	0,00	-88 311,55
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	386 918,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-475 230,23
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-475 230,23
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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	88 866,16
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	0,00	88 866,16
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	33,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	2 379,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	33 683,24
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	52 770,03

Janina Alicja Mętel
(główny księgowy)
SJO BeSTia
Janina Mętel

2023-03-17
(rok, miesiąc, dzień)
12B8309B439129A9

Aldona Anna Byczkiewicz
(kierownik jednostki)
Aldona Byczkiewicz

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	0,00	554,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	554,61	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	554,61	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Janina Alicja Mętel
(główny księgowy)
SJO BeSTia
Janina Mętel

2023-03-17
(rok, miesiąc, dzień)
12B8309B439129A9

Aldona Anna Byczkiewicz
(kierownik jednostki)
As
Aldona Byczkiewicz

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	0,00	554,61	Suma pasywów	0,00	554,61

 Janina Alicja Mętel
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Mętel

 2023-03-17
 (rok, miesiąc, dzień)
 12B8309B439129A9

 Aldona Anna Byczkiewicz
 (kierownik jednostki)
Aldona Byczkiewicz

Wyjaśnienia do bilansu

Janina Alicja Mętel
(główny księgowy)
SJO BeSTia
Janina Mętel

2023-03-17
(rok, miesiąc, dzień)
12B8309B439129A9

Aldona Anna Byczkiewicz
(kierownik jednostki)
Aldona Byczkiewicz