


| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY DOM DZIECKA w Kętrzynie ul.Klonowa 2 B Kętrzyn 11-400 Kętrzyn | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Powiat Kętrzyński |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego AEDEA4CEC4AABAB  |
| Numer identyfikacyjny REGON 281554841 | 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 | 304 963,96 | 590 582,57 | A Fundusz | 271 527,17 | 547 254,86 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 1 017 973,24 | 1 385 548,98 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 304 963,96 | 590 582,57 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -746 446,07 | -838 294,12 |
| A.II.1 Środki trwałe | 304 963,96 | 590 582,57 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 5 800,68 | 21 617,51 | A.II.2 Strata netto (-) | -746 446,07 | -838 294,12 |
| 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 | 299 163,28 | 568 965,06 | 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 | 114 615,08 | 109 987,21 |
| 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 | 114 615,08 | 109 987,21 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 982,03 | 1 309,50 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 5 196,87 | 6 659,82 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 27 157,13 | 35 254,18 |

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

AEDEA4CEC4AABAB

Marta Żylińska

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 100,76 | 104,21 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 80 999,30 | 66 529,80 |
| B Aktywa obrotowe | 81 178,29 | 66 659,50 | 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 | 178,99 | 129,70 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 178,99 | 129,70 |
| 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 | 81 178,29 | 66 659,50 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 81 178,29 | 66 659,50 | | | |
| 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 | | | |

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2023-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AEED44CEC4AABAB

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 386 142,25 | 657 242,07 | Suma pasywów | 386 142,25 | 657 242,07 |

 Jolanta Dobrzyńska
 (główny księgowy)

 2023-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

 Marta Żylińska
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AEEDEA4CEC4AABAB

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2023-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AEEDEA4CEC4AABAB

| | | | |
|---|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY DOM DZIECKA w Kętrzynie ul.Klonowa 2 B Kętrzyn 11-400 Kętrzyn | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | Adresat: Powiat Kętrzyński | |
| Numer identyfikacyjny REGON 281554841 | | Wysłać bez pisma przewodniego 14267E0030BE009A  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 941 031,71 | 1 017 973,24 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 742 459,96 | 1 118 866,24 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 742 459,96 | 821 693,94 | |
| 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 | 297 172,30 | |
| 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) | 665 518,43 | 751 290,50 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 660 841,71 | -746 446,07 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 4 676,72 | 4 844,43 | |
| 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) | 1 017 973,24 | 1 385 548,98 | |

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2023-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|-------------|-------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -746 446,07 | -838 294,12 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -746 446,07 | -838 294,12 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 271 527,17 | 547 254,86 |
| | | | |

 Jolanta Dobrzyńska
 główny księgowy


 2023-03-20
 rok, miesiąc, dzień

 Marta Zylińska
 kierownik jednostki

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2023-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

| | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY DOM DZIECKA w Kętrzynie ul.Klonowa 2 B Kętrzyn 11-400 Kętrzyn Numer identyfikacyjny REGON 281554841 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | | Adresat: Powiat Kętrzyński Wysłać bez pisma przewodniego B5785DBDCCC89486  | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | 4 637,78 | 3 819,34 |
| 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 | | | 4 637,78 | 3 819,34 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | | 751 122,79 | 843 138,55 |
| B.I. | Amortyzacja | | | 9 302,84 | 11 553,69 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | | 155 864,96 | 141 685,52 |
| B.III. | Usługi obce | | | 57 747,94 | 83 705,77 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | | 1 049,34 | 1 354,21 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | | 421 974,08 | 483 154,97 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | 96 009,53 | 109 600,19 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | | 9 174,10 | 12 084,20 |
| 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) | | | -746 485,01 | -839 319,21 |
| 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 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | | 0,00 | 0,00 |

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2023-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|-------------|-------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -746 485,01 | -839 319,21 |
| G. | Przychody finansowe | 38,94 | 1 025,09 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 38,94 | 1 025,09 |
| 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) | -746 446,07 | -838 294,12 |
| 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) | -746 446,07 | -838 294,12 |
| | | | |

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy


2023-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

Jolanta Dobrzyńska
główny księgowy

2023-03-20
rok, miesiąc, dzień

Marta Żylińska
kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWY DOM DZIECKA w Kętrzynie ul.Klonowa 2 B Kętrzyn 11-400 Kętrzyn | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r. | Adresat: Powiat Kętrzyński |
| Numer identyfikacyjny REGON 281554841 | | EAE0A8191F56F482  |

| 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. | 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2023.03.20
rok mies. dzień

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jolanta Dobrzyńska
(główny księgowy)

2023.03.20
rok mies. dzień

Marta Żylińska
(kierownik jednostki)

POWIATOWY DOM DZIECKA
KĘTRZYŃ
ul. Klonowa 2B, 11-400 Kętrzyn
REGON 281554941 NIP 742224939

Załącznik nr 1
do uchwały Nr 126/2019
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 13 marca 2019 r.

1) W części I „Wprowadzenie do sprawozdania finansowego”, obejmuje w szczególności:

- 1.1 nazwę jednostki :Powiatowy Dom Dziecka w Kętrzynie
- 1.2 siedzibę jednostki : Kętrzyn
- 1.3 adres jednostki : 11-400 Kętrzyn ul. Klonowa 2B
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki :placówka opiekuńczo-wychowawcza typu socjalizacyjnego
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem :01.01.2022 r-31.12.2022 r
3. sprawozdanie jednostkowe - samodzielne
4. przyjęte zasady (polityki) rachunkowości; w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) -stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 r. poz.395, z późn. zm.) oraz rozporządzeniem z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911, z późn.zm.)
5. inne informacje- nie dotyczy

2) W części II: "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

a) dane w pkt 1.1 Jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku | |
|----|--|-----------------------|-------------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|---------------|------|---------------------|--------------|
| | | | nabycie | przenieszenia | inne * | uzupełnienia | zyskie | likwidacja | przenieszenia | inne | | uzupełnienia |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 2 594,99 | | | | | | | | | | 2 594,99 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 377 914,32 | 377 914,32 | 375 951,86 | | 375 951,86 | | | | | | 753 866,18 |
| | 1 Środki trwałe z tego: | | 377 914,32 | 375 951,86 | | 375 951,86 | | | | | | 753 866,18 |
| | a) grupa 0 - grunty | | 5 800,68 | 15 816,86 | | 15 816,86 | | | | | | 21 617,54 |
| | b/ grupa 1 - budynki i lokale | | 372 113,64 | 360 135,00 | | 360 135,00 | | | | | | 732 248,64 |
| | c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | | |
| | d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny | | | | | | | | | | | |
| | e/ grupa 7 - środki transportu | | | | | | | | | | | |
| | f/ grupa 8 - inne środki trwałe | | | | | | | | | | | |
| | 2. Środki trwałe w budowie | | | | | | | | | | | |

Poz. inne * - określić szczegółowo

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Umorzenie za rok sprawozdawczy | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku |
|----|--|-----------------------|--------------------------------|-------------|---------------|-----------|--------------|--------|--------------|---------------|------|---------------------|
| | | | | nabycie | przenieszenia | inne | uzupełnienia | zyskie | likwidacja | przenieszenia | inne | |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 2 594,99 | | | | | | | | | | 2 594,99 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 72 950,36 | 90 333,22 | | | 90 333,22 | | | | | | 163 283,58 |
| | 1 Środki trwałe z tego: | | 72 950,36 | | | 72 950,36 | | | | | | 163 283,58 |
| | a/ grupa 1 - budynki i lokale | | 90 333,22 | | | 90 333,22 | | | | | | 163 283,58 |
| | b/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | | |
| | c/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny | | | | | | | | | | | |
| | d/ grupa 7 - środki transportu | | | | | | | | | | | |
| | e/ grupa 8 - inne środki trwałe | | | | | | | | | | | |
| | 2. Środki trwałe w budowie | | | | | | | | | | | |

b) dane w pkt 1.3 jednostki prezentują w następującej szczególności:

1.3 Kwoty odpisów aktualizujących aktywów trwałych

| LP | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|----|--|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| I | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| | Razem rzeczowe aktywa trwałe | | | | |
| II | 1. Środki trwałe, z tego: | | | | |
| | a) grupa 0 - grunty | | | | |
| | b/ grupa 1 - budynki i lokale | | | | |
| | c/ grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| | d/ grupa 3-6 - urządzenia i maszyny | | | | |
| | e/ grupa 7 - środki transportu | | | | |
| | f/ grupa 8 - inne środki trwałe | | | | |
| | 2. Środki trwałe w budowie | | | | |

c) dane w pkt 1.4 jednostki prezentują w następującej szczególności:

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| LP | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|----|-------------------|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| 1 | Powierzchnia (m2) | | | | |
| 2 | Wartość (zł) | | | | |

d) w pkt 1.5 Informacji wykazywane są środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, z których niezbiecie wynika, że jednostka nie musi (nie ma obowiązku lub prawa) ich amortyzować lub umarzać np. umowa nie spełnia co najmniej jednego z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy. W tej pozycji nie wykazywane są środki trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego. Dane prezentowane są w następującej formie:

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów

| LP | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|----|---|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| 1 | grupa 0 - grunty | | | | |
| 2 | grupa 1 - budynki i lokale | | | | |
| 3 | grupa 2 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 4 | grupa 3-6 - urządzenia i maszyny | | | | |
| 5 | grupa 7 - środki transportu | | | | |
| 6 | grupa 8 - inne środki trwałe | | | | |
| | Razem | | | | |

Dane wskazane w niniejszej tabeli wynikają z prowadzonego konta pozabilansowego obce środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów. W sprawozdaniu finansowym za rok 2019 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

e) dane w pkt 1.7 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku |
|-------|--|-----------------------|--|---------------|-------------|---------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1. | Należności długoterminowe | | | | | |
| 2. | Należności krótkoterminowe, z tego: | | | | | |
| 2.1 | Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 2.2 | Należności od budżetów | | | | | |
| 2.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 2.4 | Pozostałe należności | | | | | |
| Razem | | | | | | |

f) dane w pkt 1.8 jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

| Lp. | Rezerwa z tytułu | Stan na początek roku | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku |
|-------|------------------|-----------------------|---|---------------|-------------|---------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | |
| 1. | | | | | | |
| 2. | | | | | | |
| Razem | | | | | | |

g) w pkt 1.9 dane prezentowane są w następujący sposób:

1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | | Razem | |
|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|-------|---------------|
| | | ponyżej 1 roku do 3 lat | | ponyżej 3 lat do 5 lat | | | ponyżej 5 lat |
| | | Stani na | | | | | |
| na początek okresu sprawozdawczego | na koniec okresu sprawozdawczego | na początek okresu sprawozdawczego | na koniec okresu sprawozdawczego | na początek okresu sprawozdawczego | na koniec okresu sprawozdawczego | | |
| 1. | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | |
| 3. | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

h) w pkt 1.11 dane prezentowane są w następujący sposób

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

| Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|-----------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku |
| | Ogółem | | | | | | | |
| Wkale | | | | | | | | |
| Hipoteka | | | | | | | | |
| Zastaw, w tym: | | | | | | | | |
| zastaw skarbowy | | | | | | | | |
| Inne | | | | | | | | |
| Ogółem | | | | | | | | |

j) w pkt 1.12 dane prezentowane są w następujący sposób

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

| Lp. | Typu zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania | | w tym zabezpieczone | | | | z tego: | | | |
|-----|---|--------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|------------------|----------------|--|
| | | na początek roku | na koniec roku | na majątku | na koncie roku | na aktywach trwałych | na koncie roku | na aktywach obrotowych | na początek roku | na koncie roku | |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia | | | | | | | | | | |
| 2. | Kaucje i wadła | | | | | | | | | | |
| 3. | Indos weksli | | | | | | | | | | |
| 4. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | | | | | | | | | | |
| 5. | Nieuznane roszczenia wierzycieli | | | | | | | | | | |
| 6. | Inne | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | | | | | | | | | | |

j) w pkt 1.13 dane prezentowane są w następujący sposób

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----|--|-----------------------|---------------------|
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| | Razem bierne rozliczenia międzyokresowe | | |

k) w pkt 1.14 dane prezentowane są w następujący sposób

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|-----|--|--|---|
| 1. | | | |
| 2. | | | |
| | Razem | | |

l) w pkt 1.15 dane prezentowane są w następujący sposób

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie | Bieżący rok obrotowy |
|---|----------------------|
| Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze ogółem, w tym: | 62 175,20 |
| - ekwiwalent za pranie | |
| - odzież robocza, ochronna | |
| - posiłki i napoje | |
| - środki czystości | |
| - badania lekarskie, okulary | 1 010,00 |
| - szkolenia, kursy, studia | |
| - dodatek wiejski, fundusz zdrowotny | |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne, § 404, 407, 408 | 27 157,13 |
| - świadczenia emerytalne, odprawy | |
| - nagrody jubileuszowe | |
| - ekwiwalent za urlop | 305,91 |
| - bezwrotne świadczenia z ZFSS | 11 920,00 |
| - inne - nagrody, dodatek Covid-19 | 21 782,16 |

f) w pkt.2.2 dane prezentowane są w następujący sposób

2.2 Kwoty wytworzenia środków trwałych (siłami własnymi)

| Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym | |
|--|--|--------|-----------------|
| | | odsęki | różnice kursowe |
| Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | | | |
| 3 Środki trwałe w budowie | | | |

m) w pkt.2.3 dane prezentowane są w następujący sposób

2.3 Przychody i koszty

| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1. Przychody, z tego: | | |
| 1.1 o nadzwyczajnej wartości | | |
| 1.2 które wystąpiły incydentalnie | | |
| 2. Koszty, z tego: | | |
| 2.1 o nadzwyczajnej wartości | | |
| 2.2 które wystąpiły incydentalnie | | |

W sprawozdaniu finansowym za rok 2020 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Centrum Usług Wspólnych
Powiatu Kętrzyńskiego
ul. Księgowy
Jasiona Dobrzyńska

20.03.2023 r
Data

DYREKTOR
Powiatowego Domu Dziecka
w Kętrzynie
Kętrzyńska 11
15-007 Kętrzyn