


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Łasku</b> ul. Mickiewicza 6  98-100 Łask	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Łaski
		Wysłać bez pisma przewodniego F3CD228C052BD77C 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001075081</b>	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	142 688,74	136 956,08	A Fundusz	111 900,45	99 088,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 002 330,17	1 268 881,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	142 688,74	136 956,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-890 429,72	-1 169 792,84
A.II.1 Środki trwałe	142 688,74	136 956,08	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-890 429,72	-1 169 792,84
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	142 688,74	136 956,08	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	64 290,46	68 909,17
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	64 290,46	68 909,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 558,24	3 072,81
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	7 200,50	8 118,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 737,69	42 168,99

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

2023-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F3CD228C052BD77C

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	33 502,17	31 041,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	31,60	236,07
B.I Zapasy	16 708,14	15 492,91	D.II.8 Fundusze specjalne	16 762,43	15 312,36
B.I.1 Materiały	16 708,14	15 492,91	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 762,43	15 312,36
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	12 310,00	10 030,00			
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	12 310,00	10 030,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 484,03	5 518,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 484,03	5 518,43			
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			

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

2023-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

LIDIA KOSIEC

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F3CD228C052BD77C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>176 190,91</b>	<b>167 997,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>176 190,91</b>	<b>167 997,42</b>

\_\_\_\_\_  
Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

F3CD228C052BD77C

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-23  
(rok, miesiąc, dzień)

F3CD228C052BD77C

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Łasku</b> ul. Mickiewicza 6  98-100 Łask	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat:  Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>001075081</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 76AE9B6561CE1F10 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	126,06	1 551,80	
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	126,06	1 551,80	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	896 021,97	1 197 021,57	
B.I. Amortyzacja	5 732,66	5 732,66	
B.II. Zużycie materiałów i energii	98 749,08	88 952,04	
B.III. Usługi obce	81 702,88	311 025,81	
B.IV. Podatki i opłaty	1 427,20	94,00	
B.V. Wynagrodzenia	555 705,16	629 721,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	131 474,45	141 008,81	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 395,34	1 536,50	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	19 835,20	18 950,40	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-895 895,91	-1 195 469,77	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	5 370,66	23 680,24	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 370,66	23 680,24	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-04-04  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-890 525,25</b>	<b>-1 171 789,53</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>787,23</b>	<b>2 091,56</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	787,23	2 091,56
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>691,70</b>	<b>94,87</b>
H.I.	Odsetki	691,70	0,00
H.II.	Inne	0,00	94,87
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-890 429,72</b>	<b>-1 169 792,84</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-890 429,72</b>	<b>-1 169 792,84</b>

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-04-04  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-04-04  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Łasku</b> ul. Mickiewicza 6 98-100 Łask	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	Adresat: Powiat Łaski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>001075081</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 759196C91A5954E8 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	1 025 044,02	1 002 330,17	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	884 048,09	1 171 746,32	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	884 048,09	1 171 746,32	
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)	906 761,94	905 195,40	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	905 049,30	890 429,72	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 712,64	14 765,68	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	1 002 330,17	1 268 881,09	

Justyna Raźnik  
główny księgowy

2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-890 429,72	-1 169 792,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-890 429,72	-1 169 792,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	111 900,45	99 088,25

\_\_\_\_\_  
Justyna Rażnik  
główny księgowy

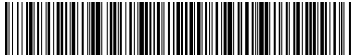
\_\_\_\_\_  
2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

Justyna Rażnik  
główny księgowy

2023-03-23  
rok, miesiąc, dzień

LIDIA KOSIEC  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Łasku ul. Mickiewicza 6 98-100 Łask	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2022 r.</b></p>	Adresat: Powiat Łaski
Numer identyfikacyjny REGON <b>001075081</b>		<b>6AC70F7F3538CBCC</b> 

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	530,18
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

\_\_\_\_\_  
Justyna Raźnik  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2023.04.04  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Rażnik  
(główny księgowy)

2023.04.04  
rok mies. dzień

LIDIA KOSIEC  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

Korekta nr 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZA W ŁASKU</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Łask</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Mickiewicza 6 98-100 Łask</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	całodobowa opieka nad wychowankami
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł i równej lub wyższej 500,00 zł oraz zbiory biblioteczne podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Bez względu na wartość podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- meble i dywany;</li> <li>oraz pozostałe składniki majątkowe o wartości jednostkowej od 1 zł do 10 000 zł, takie jak : <ul style="list-style-type: none"> <li>- wyposażenie techniczne biur;</li> <li>- urządzenia i sprzęt telewizyjny, radiotechniczny, elektroakustyczny, elektrowizyjny i foto-optyczny;</li> <li>- urządzenia oraz sprzęt alarmowy;</li> <li>- urządzenia oraz sprzęt ogólnego przeznaczenia;</li> <li>- sprzęt i narzędzia elektrotechniczne i wyposażenie pomieszczeń;</li> <li>- pomoce dydaktyczne zakupione lub nabyte ze środków z zewnątrz;</li> </ul> </li> </ul> <p>Składniki majątkowe o wartości jednostkowej niższej od 500,00 zł, za wyjątkiem składników ujętych powyżej, podlegają ewidencji ilościowej. Nie podlegają ewidencji ilościowej drobne przedmioty majątkowe, które kierownik jednostki obsługiwanej uzna jako nieistotne z punktu widzenia jego działalności.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia, wyceny lub kosztów wytworzenia, zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</li> <li>2) środki trwałe otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie otrzymania;</li> <li>3) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</li> <li>4) rzeczowe składniki majątku obrotowego - według cen nabycia;</li> <li>5) należności w kwocie wymaganej zapłaty wraz z odpisami aktualizującymi należności;</li> <li>6) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty;</li> <li>7) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.</li> </ol>

	<p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych o wartości jednostkowej przekraczającej wartość 10.000,- zł (poza pomocami dydaktycznymi) dokonywane są w czasie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dla nowych środków trwałych metodą liniową z zastosowaniem stawek nie niższych niż określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym dla każdego środka trwałego określa się indywidualnie okres jego użytkowania i stawkę amortyzacji,</li> <li>- dla używanych lub ulepszonych środków trwałych, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji — metodą liniową, przy czym dla każdego środka trwałego określa się indywidualnie okres jego użytkowania (amortyzacji)</li> </ul> <p>Koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” w układzie rodzajowym.</p> <p>Wynik finansowy ustala się w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.</p>
5.	inne informacje
	założenie kontynuowania działalności jednostki
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych zawiera załącznik nr 1, załącznik nr 2, załącznik nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	jednostka w trakcie roku obrotowego nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto
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
	jednostka prowadzi działalność w pomieszczeniach SOSZW
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	jednostka nie posiada papierów wartościowych
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)
	odpis aktualizujący wartość należności wynosi 530,18 zł. / w załączeniu tabela do punktu 1.7 stan odpisów aktualizujących należności w roku 2022/

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	jednostka nie tworzyła rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych powyżej 5 lat
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
	jednostka nie posiada umów leasingu
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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
	jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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
	z uwagi na mało istotne kwoty lub kwoty powtarzające się z tych samych tytułów z roku na rok jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych: jednostka kieruje się zasadą istotności i stosuje uproszczenia w tym zakresie
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	na świadczenia pracownicze w 2022 r. wydatkowano 737 742,32 zł. / w załączeniu tabela do punktu 1.15 wyszczególnienie wypłaconych świadczeń pracowniczych/
1.16	inne informacje
	w związku z pandemią COVID-19 zostały zakupione rękawice jednorazowe na kwotę 81 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	jednostka nie wytwarzała środków trwałych we własnym zakresie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	w jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości

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
	-

.....  
(główny księgowy)

2023.04.04  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (brutto) za 2022 r.**  
**(konta 011 i 020) POW korekta nr 1**

L.p	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem(4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem(9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	-					-						-	-
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	-					-						-	-
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>205 748,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>205 748,00</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>205 748,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>205 748,00</b>
2.1	Grunty w tym:	-					-						-	-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-					-						-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	205 748,00					-						-	<b>205 748,00</b>
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny						-						-	-
2.4	Środki transportu		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	Inne środki trwałe						-						-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						-						-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-					-						-	-

(główny księgowy)

04.04.2023

(rok,miesiąc,dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził .....

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2022 r.  
(konto 071) POW korekta nr 1**

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem(4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem(8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					-				-	-
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					-				-	-
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	63 059,26	5 732,66	-	-	5 732,66	-	-	-	-	68 791,92
2.	<b>Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	63 059,26	5 732,66	-	-	5 732,66	-	-	-	-	68 791,92
2.1	Grunty w tym:					-				-	-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-				-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	63 059,26	5 732,66			5 732,66				-	68 791,92
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny			-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Środki transportu					-				-	-
2.5	Inne środki trwałe					-				-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					-				-	-

.....  
(główny księgowy)

04.04.2023  
(rok,miesiąc,dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

## Załącznik Nr 3

## Zmiana stanu aktywów, które umarza się jednorazowo oraz w zakresie umorzeń za 2022 r. POW korekta nr 1

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia ogółem	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Pozostałe środki trwałe "konto 013"	150 024,52	8 532,63	5 233,55	<b>153 323,60</b>
2	Zbiory biblioteczne "konto 014"			-	
3	Wartości niematerialne i prawne "konto 020"	6 698,21			<b>6 698,21</b>
	<b>Razem</b>	<b>156 722,73</b>	<b>8 532,63</b>	<b>5 233,55</b>	<b>160 021,81</b>
4	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych "konto 072"	156 722,73	8 532,63	5 233,55	<b>160 021,81</b>

Łask, dnia 04.04.2023r.

Tabela do punktu 1.15.

## Wypłacone świadczenia pracownicze za 2022r. POW korekta nr 1

L.p	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	wynagrodzenia osobowe pracowników oraz płatne zwolnienia chorobowe ze środków pracodawcy w tym:	580 532,36
	- nagrody jubileuszowe	14 448,00
	- odprawy emerytalne i rentowe	34 818,00
	- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	2 094,00
2.	dotatkowe wynagrodzenie roczne	37 737,69
3.	wynagrodzenia bezosobowe <b>pracowników</b>	-
4.	składki na ubezpieczenia społeczne § 411 i płatne zwolnienia chorobowe	97 708,71
5.	zakup paczek, dofinansowanie do wypoczynku sfinansowane środkami ZFŚS, zapomogi losowe, kolonie, obozy, zielone szkoły itp.(bez udzielonych pożyczek z ZFŚS)	16 960,00
6.	świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ekwiwalenty za te świadczenia (np. ekwiwalenty za pranie odzieży, refundacja za okulary)	1 022,99
7.	dotatki wiejskie dla nauczycieli	-
8.	wypłaty przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli	
9.	odprawy pośmiertne	-
10.	szkolenia pracowników	2 234,57
11.	podróże służbowe	120,00
12.	dofinansowanie do studiów	
13.	badania lekarskie	1 426,00
14.	inne świadczenia pracownicze (wymienić jakie)	
<b>SUMA(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)</b>		<b>737 742,32</b>

04.04.2023

(rok,miesiąc, dzień)

Tabela II.1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku 2022r. POW

korekta nr 1

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Należność główna za pobyt wychowanków w POW	11 607,70		11 172,39	435,31
2.	Odsetki od w/w należności	1 279,19	94,87	1 279,19	94,87
	<b>Razem</b>	<b>12 886,89</b>	<b>94,87</b>	<b>12 451,58</b>	<b>530,18</b>

2023.04.04

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

( kierownik jednostki)