Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego KOREKTA sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat Prezydent Miasta Rybnika -
Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku ul. Miejska 13b 44-200 Rybnik Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku 44-200 Rybnik, ul. Miejska 13b tel. 32 424 04 35 NIP 6423178613 REGON 242812911 242812911 Numer identyfikacyjny REGON		

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. Fundusze**	-81 982,28	-97 692,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	1 105 902,94	1 332 715,83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	-1 187 885,22	-1 430 408,03
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	1 187 885,22	1 430 408,03
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	**B. Fundusze placówek**	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	85 552,94	101 578,79
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	85 552,94	101 578,79
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 097,73	9 940,76
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 286,50	6 759,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 675,25	37 452,01
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 883,16	46 151,43
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	3 570,66	3 886,59	8. Fundusze specjalne	610,30	1 275,59
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	610,30	1 275,59
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	**III. Rezerwy na zobowiązania**	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	2 960,36	2 611,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 932,80			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	2 960,36	678,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	610,30	1 275,59			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	610,30	1 275,59			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 570,66	3 886,59	**Suma pasywów**	3 570,66	3 886,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

inż. Izabela Kulik

(główny księgowy)

2023.04.06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Ośrodka Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku

mgr Arkadiusz Andrzejewski

(kierownik jednostki)

Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku ul. Miejska 13 b 44-200 Rybnik Numer identyfikacyjny REGON 242812911	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)** **sporządzony na dzień 31-12-2022 r.**	Adresat Prezydent Miasta Rybnika -

Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku 44-200 Rybnik, ul. Miejska 13b tel. 32 424 04 35 NIP 9423178613 REGON 242812911

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**164,00**	**247,00**
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	164,00	247,00
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**1 188 154,01**	**1 430 653,25**
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	69 608,24	57 818,99
III.	Usługi obce	37 385,44	131 337,87
IV.	Podatki i opłaty	5 276,00	2 304,00
V.	Wynagrodzenia	864 586,78	985 591,30
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	196 150,56	222 427,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 146,99	31 174,04
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	**-1 187 990,01**	**-1 430 406,25**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**	**0,00**
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	**-1 187 990,01**	**-1 430 406,25**
G.	**Przychody finansowe**	**104,79**	**0,00**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	104,79	0,00
III.	Inne	0,00	0,00

H.	**Koszty finansowe**	**0,00**	**1,78**
I.	Odsetki	0,00	1,78
II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-1 187 885,22**	**-1 430 408,03**
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)**	**-1 187 885,22**	**-1 430 408,03**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
inż. Izabela Kulik
.....
(główny księgowy)

2023.03.09
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ②
Ośrodka Rodzinnej Pieczy Zastępczej
w Rybniku
mgr Arkadiusz Andrzejewski
(kierownik jednostki)

Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku ul. Miejska 13 b 44-200 Rybnik Numer identyfikacyjny REGON 242812911	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na dzień 31-12-2022 r.**	Adresat Prezydent Miasta Rybnika -

Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku
44-200 Rybnik, ul. Miejska 13b
tel. 32 424 04 35
NIP 6423178613 REGON 242812911

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**1 013 330,62**	**1 105 902,94**
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 179 592,45	1 414 945,11
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 179 592,45	1 414 945,11
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 087 020,13	1 188 132,22
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 086 751,34	1 187 885,22
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	268,79	247,00
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	**1 105 902,94**	**1 332 715,83**
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	**-1 187 885,22**	**-1 430 408,03**
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	1 187 885,22	1 430 408,03
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II +, -III)**	**-81 982,28**	**-97 692,20**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
inż. Izabela Kulik
.....
(główny księgowy)

2023.03.02
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku
mgr Arkadiusz Andrzejewski
.....
(kierownik jednostki)

Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej
w Rybniku
44-200 Rybnik, ul. Miejska 13b
tel. 32 424 04 35
NIP 6423178613 REGON 242812911

ZAŁĄCZNIK Nr 12

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku
1.2	siedzibę jednostki
	Rybnik
1.3	adres jednostki
	Ul. Miejska 13B, 44-200 Rybnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	- ORPZ prowadzi działalność konsultacyjno-diagnostyczną dla rodzin zastępczych oraz dla kandydatów, którzy chcą pełnić tego typu funkcję. Na terenie ośrodka odbywają się spotkania dzieci przebywających w pogotowiach rodzinnych oraz rodzinach zastępczych z rodzicami naturalnymi. Ośrodek prowadzi szkolenia kandydatów na rodziny zastępcze. Sporządza sprawozdania dotyczące funkcjonowania rodzin zastępczych, dokonuje oceny zasadności pobytu dzieci w pieczy zastępczej (stan na 31.12.2022r. 150 rodzin, dzieci 262 w rodzinach zastępczych).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2022r. do 31.12.2022 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. 1) *Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji.* 2) *Należności – w kwocie do zapłaty.* 3) *Zobowiązania – w kwocie do zapłaty.* 4) *Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.*

II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.

1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych, według poszczególnych obiektów, a także wg osób lub komórek organizacyjnych, którym je powierzono.

2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 800zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 800 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozaksięgową.

4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg użytkowników, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji.

5. W celu przestrzegania ogólnej zasady ewidencjonowania na kontach majątkowych jednorodnych co do rodzaju składników majątku trwałego dopuszcza się ujęcie w ewidencji środków trwałych i pozostałych środków trwałych składników majątku, których wartość jest większa lub mniejsza od wartości granicznych. Podobnie do Wartości niematerialnych i prawnych mogą zostać zaliczone licencje programów komputerowych, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym.

III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1. *Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane rocznie. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.*
2. *Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 800 zł są ewidencjonowane w odpowiedniej analityce wg użytkowników na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.*

IV. Odpisy aktualizujące należności

W jednostce nie wystąpiły należności co do których zaszłaby konieczność dokonywania odpisów aktualizujących należności w 2022 roku

Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej
w Rybniku
44-200 Rybnik, ul. Miejska 13b
tel. 32 424 04 35
NIP 6423178613 REGON 242812911

V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

1.Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.

*2.W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczpospolitej Polskiej, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w ORPZ lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych ORPZ. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają m.in.:*

1) *ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg dysponentów, a także działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz pozycji paragrafów,*
2) *ujęcie operacji gospodarczych wg zadań inwestycyjnych oraz sposobu finansowania (rodzaju zadania),*
3) *dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych, ubezpieczeniowych itp.*

*3.**Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.*

*4.**Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.*

*5.**Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.*

VI. Systemy informatyczne

1. *Księgi rachunkowe prowadzone są w budynku Zespołu Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Rybniku. Rejestry VAT zakupów i sprzedaży, które prowadzone są odrębnie dla ORPZ, są przechowywane w siedzibie jednostki przy ul. Miejskiej 13b.*
2. *Księgi rachunkowe ORPZ - jednostki budżetowej prowadzone są techniką komputerową.*

VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.

1. *Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamykanych i strzeżonych pomieszczeniach ORPZ. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerach ZOPOW, znajdujących się w strzeżonym budynku jednostki ZOPOW.*
2. *Dzienniki oraz Zestawienia obrotów i sald są co miesiąc drukowane lub trwale (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach czytelnych przez ogólnodostępne programy, na dyskach CD/DVD lub innych równorzędnych elektronicznych nośnikach danych, natomiast na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie całego roku obrotowego.*

	VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych. *1. Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja płacowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia)dla zatrudnionych do 31.12.2018r. i 10 lat dla zatrudnionych po 01.01.2019r.* *2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:* *1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą,* *2) księgi rachunkowe i dowody księgowe związane z realizacją wieloletnich planów inwestycyjnych – środków trwałych w budowie (inwestycji), przez okres 5 lat od początku roku obrotowego po roku, w którym zostały ostatecznie zakończone i rozliczone,* *3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania,* *4) księgi rachunkowe, dowody księgowe oraz dokumentacje szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości związanych z programami finansowanymi z funduszy europejskich i innych programów pomocowych przechowywane są przez okres dłuższy niż 5 lat, jeśli taki został ustalony w ogólnych zasadach lub umowach.* ***IX. Budowa ksiąg rachunkowych.*** *1. Księgi rachunkowe ORPZ obejmują:* *1)dzienniki odrębne dla każdego oddziału budżetu jednostki ORPZ i POGRAM EFS* *2)księgi główne dla ORPZ,* *3)księgi pomocnicze (ewidencja analityczna),* *4)zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych,* *5)wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).*
5.	inne informacje - brak
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego -

Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej
w Rybniku
44-200 Rybnik, ul. Miejska 13b
tel. 32 424 04 35
NIP 6423178613 REGON 242812911

podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przy-chody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	budynek	0,00				0,00				0,00	0,00
2.	Śr. transportu	242 278,04				0,00				0,00	242 278,04
3.	Pozostałe środki trwałe	85 512,89		25 838,00		25 838,00			18 025,00	18 025,00	93 325,89

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
242 278,04		0,00		0,00		242 278,04	0,00	0,00
85 512,89		0,00	25 838,00	25 838,00	18 025,00	93 325,89	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W jednostce z trakcie 2022 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.
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 użyczała w 2022 budynek przy ul. Miejskiej 13B (nr 105/00156) na działalność Ośrodka Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Rybniku (630,83m wartość całego budynku 3 911 560,00- umorzenie 546 456,56) /w tym wartość dotycząca ORPZ tj.508,95m kwota 3 155 824,-(umorzenie 440 878,00) /wartość pomieszczeń użyczanych dla SOA Katowice tj. 121,88m kwota 755 736,- (umorzenie 105 578,56)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Budynek Miejska 13B	3 155 824,00	0,00	0,00	3 155 824,00

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) - w 2022 rok w jednostce nie występowały.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W 2022 roku jednostce nie występowały.

Ośrodek Rodzinnej Pieczy Zastępczej
w Rybniku
44-200 Rybnik, ul. Miejska 13b
tel. 32 424 04 35
NIP 6423178613 REGON 242812911

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: *W jednostce nie występowały.*
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - *W 2022 r. jednostce nie występowały.*
b)	powyżej 3 do 5 lat - *W 2022 r. jednostce nie występowały.*
c)	powyżej 5 lat - *W 2022 r. jednostce nie występowały.*
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
	Nie występowały w jednostce.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występowały w jednostce.
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występowały w jednostce.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	b.d. – zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w ORPZ nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych, §5 pkt 8 ppkt 2) ZPK .W jednostce w 2022 r. nie występowały rozliczenia międzyokresowe.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują w jednostce.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2 nagrody jubileuszowe **8 086,35** ; ekwiwalent za odzież **590,00** ; ekwiwalent za pranie odzieży **246,00**
1.16.	inne informacje 1.Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych **0,00** 2.Umorzenie środków trwałych **242.278,04** 3.umorzenie pozostałych środków trwałych **93 325,89**
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występowały w jednostce.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2022 r. sytuacja się nie zdarzyła w jednostce.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie występują w jednostce.
2.5.	inne informacje
	W 2022 roku w jednostce nie wystąpiły inne zmniejszenia i inne zwiększenia funduszu.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

inż. Izabela Kulik

..... (główny księgowy)

2023.03.02 ..... (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR ②
Ośrodka Rodzinnej Pieczy Zastępczej
w Rybniku

mgr Arkadiusz Andrzejewski

..... (kierownik jednostki)