


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</b>		Adresat:	
<b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>				<b>Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</b>	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>384151974</b>					
				C1B62F3E8AB46112	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>2 548 870,00</b>	<b>2 222 303,64</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>2 346 358,55</b>	<b>1 938 046,00</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	7 707 108,77	7 977 867,83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 548 870,00	2 222 303,64	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 360 750,22	-6 039 821,83
1. Środki trwałe	2 548 870,00	2 222 303,64	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	167 691,00	167 691,00	2. Strata netto (-)	5 360 750,22	6 039 821,83
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	2 364 974,00	2 038 407,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 205,00	16 205,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.4. Środki transportu	0,00	0,00			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>336 269,88</b>	<b>431 081,39</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	336 269,88	431 081,39
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 445,97	13 486,90
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	31 983,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	49 830,08	101 830,53
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	259 105,44	246 018,52
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	218,55	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>133 758,43</b>	<b>146 823,75</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	63 710,00	30 639,27	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	22,00	0,00
1. Materiały	63 710,00	30 639,27	8. Fundusze specjalne	15 647,84	37 762,44
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	15 647,84	37 762,44
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	68 387,59	78 284,78	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30 467,59	78 284,78			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	37 920,00	0,00			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 660,84	37 899,70			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 660,84	37 899,70			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 682 628,43</b>	<b>2 369 127,39</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 682 628,43</b>	<b>2 369 127,39</b>

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat:  <b>Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		 419D205E6A3D5EE2
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>8 194 253,53</b>	<b>7 707 108,77</b>
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	<b>5 336 687,15</b>	<b>5 791 580,92</b>
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 336 687,15	5 791 580,92
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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>5 823 831,91</b>	<b>5 520 821,86</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	5 723 994,55	5 360 750,22
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	99 837,36	160 071,64
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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 707 108,77</b>	<b>7 977 867,83</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-5 360 750,22</b>	<b>-6 039 821,83</b>
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	5 360 750,22	6 039 821,83
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>2 346 358,55</b>	<b>1 938 046,00</b>

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

---

Główny księgowy

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2023-03-20

---

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor  
Sebastian Dec

---

Kierownik jednostki

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżeniczy  Złotowska 14  89-310 Łobżenica</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>	
		<b>Zarząd Powiatu  al. Niepodległości 33/35  64-920 Piła</b>	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>384151974</b>		 C8C197A36BB7E494	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>118 684,51</b>	<b>176 094,82</b>
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		118 684,51	176 094,82
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>5 464 638,56</b>	<b>6 266 342,57</b>
I. Amortyzacja		124 607,00	120 161,27
II. Zużycie materiałów i energii		576 656,00	829 117,94
III. Usługi obce		129 332,76	290 584,29
IV. Podatki i opłaty		16 634,47	28 348,35
V. Wynagrodzenia		3 537 863,37	3 852 380,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 050 513,69	1 127 741,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		29 031,27	18 009,02
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
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-5 345 954,05</b>	<b>-6 090 247,75</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>5 571,14</b>	<b>97 069,68</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		5 571,14	97 069,68
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>20 703,81</b>	<b>50 778,87</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		20 703,81	50 778,87
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-5 361 086,72</b>	<b>-6 043 956,94</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>336,50</b>	<b>4 135,11</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	4 135,11
III. Inne		336,50	0,00

<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-5 360 750,22</b>	<b>-6 039 821,83</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-5 360 750,22</b>	<b>-6 039 821,83</b>

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

2023-03-20

Dyrektor  
Sebastian Dec

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-21

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>		<b>Arkusze wyłączeń</b>	Adresat: <b>Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</b> <small>Wysłać bez pisma przewodniego</small>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>384151974</b>			 5172358C89C19D52	
<small>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</small>				

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
	Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
	Razem	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobzenicy Złotowska 14 89-310 Łobzenica</b>	<b>Arkusze wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki</b>	Adresat:  <b>Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		 DA157EB3D351D5D3

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

**1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)**

Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Razem</b>							

**2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)**

Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Razem</b>							

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-20


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobzenicy Złotowska 14 89-310 Łobzenica</b>	<b>Arkusze wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat:  <b>Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		 91B214B2446934B5

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

### A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	<b>RAZEM</b>	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6	7

### B. Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Jednostka	<b>RAZEM</b>	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

### D. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Jednostka	<b>RAZEM</b>	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	II. Dotacje	III. Inne przychody operacyjne
1	2	3	4	5	6

**E. Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	II. Pozostałe koszty operacyjne
1	2	3	4	5

**G. Przychody finansowe**

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Dywidendy i udziały w zyskach	II. Odsetki	III. Inne
1	2	3	4	5	6

**H. Koszty finansowe**

Lp.	Jednostka	RAZEM	I. Odsetki	II. Inne
1	2	3	4	5

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>   sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat:  <b>Zarząd Powiatu al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		 2714F1C6598DA6A6

## Wstęp

Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy utworzono na mocy Uchwały Nr VII.52.2019 z dnia 25 kwietnia 2019 roku, decyzją Rady powiatu Piłskiego. Placówka zlokalizowana jest w miejscowości Łobżenica pod adresem przy ul Złotowskiej 14 89-310 Łobżenica, na terenie Gminy i Miasta Łobżenica oraz Powiatu Piłskiego.

## podstawowy przedmiot działalności

Zespół Placówek Wychowawczych jest placówką resocjalizacyjno - wychowawczą przeznaczoną dla chłopców niedostosowanych społecznie. Celem ośrodka jest dostosowanie wychowanków do do życia rodzinnego i społecznego. W skład Zespołu Placówek Wychowawczych w Łobżenicy wchodzi: Szkoła Podstawowa Specjalna, Szkoła Branżowa Specjalna oraz Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zespół Placówek Wychowawczych prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych dla jednostek budżetowych. Gospodarka finansowa prowadzona jest na podstawie planu finansowego, ustalonego zgodnie z zadaniami określonymi w statucie. Księgi rachunkowe prowadzi się przy zastosowaniu technik komputerowych w siedzibie jednostki tj. w Łobżenicy przy ul. Złotowskiej 14., 89-310 Łobżenica.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami obowiązującymi jednostkę oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 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 Rzeczypospolitej Polskiej.

Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym zostały wykazane zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

Środki trwałe określone w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości wycenia się według zasad określonych w ustawie, jednak środki trwałe wytworzone we własnym zakresie wycenia się według kosztu wytworzenia, w wypadku spadku bądź darowizny według wartości godziwej lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Natomiast nieodpłatnie otrzymane środki trwałe na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tejże decyzji.

Podstawowe środki trwałe tj. powyżej 10.000,00 zł podlegają stopniowemu umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja naliczana jest w kolejnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Jednostka amortyzuje podstawowe środki trwałe metodą liniową, umorzeniu nie podlegają grunty. Pozostałe środki trwałe których jednostkowa cena nabycia jest niższa lub równa 10.000,00 zł, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania, oraz prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo - wartościową na kocie 013.

Zapasy ujmuje się na koncie 310 "Materiały" według ceny zakupu, co oznacza, że przyjęcia materiałowe dokonuje się w rzeczywistych cenach zakupu, zaś rozchód materiałów z magazynu następuje wg. metody "FIFO" - pierwsze przyszło, pierwsze wyszło".

## inne informacje

Zapasy na dzień 31.12.2022 na stanach poszczególnych magazynów jednostki wynosiły 30 639,27 zł.

Należności z tytułu dostaw i usług obejmują należności za wyżywienie wychowanków, z tytułu obciążeń za leki 78 284,78 zł

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 13486,90 zł obejmuje zobowiązania jednostki za paliwo gazowe, energię elektryczną i jej dystrybucję zgodnie art. 20 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Zobowiązania wobec budżetów 31 983,00 zł

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 101 830,53 zł dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2022. Pozycja II. 4 bilansu w pasywach dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego za rok 2022, jest to zobowiązanie w kwocie 246 018,52 zł.

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2023-03-20


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.	
<b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobzenu</b> <b>Złotowska 14</b> <b>89-310 Łobzenica</b>			 001182DF12EB5553	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
<b>384151974</b>				

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	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	167 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 691,00
1.1.1.	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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 364 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 566,36	326 566,36	2 038 407,64
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 205,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>2 548 870,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>326 566,36</b>	<b>326 566,36</b>	<b>2 222 303,64</b>

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	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.	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
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 691,00	167 691,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 974,00	2 038 407,64
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 205,00	16 205,00
1.4.	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
1.5.	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
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 548 870,00</b>	<b>2 222 303,64</b>

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

2023-03-20

Dyrektor  
Sebastian Dec

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-21

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżeniczy Złotowska 14 89-310 Łobżenica			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 E2EF4146B6496666
384151974			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>	
1.	<b>Grunty</b>	0,00	
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00	
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00	
5.	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00	

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżeniczy Złotowska 14 89-310 Łobżenica						Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				 1D3986BAD7B63931	
384151974							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2023-03-30

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżeniczy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>		<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>		<b>Załącznik nr 1.4.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>384151974</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 CC58DA1073F933E7		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m <sup>2</sup> ):	
					Razem (zł):	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżeniczy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>	<b>Załącznik nr 1.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>384151974</b>		 1652671692987291
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

2023-03-20

Dyrektor  
Sebastian Dec

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-21

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy</b> <b>Żłotowska 14</b> <b>89-310 Łobżenica</b>	<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>Załącznik nr 1.6.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		 AF1C51DC3F521AB6

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>	<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>	<b>Załącznik nr 1.7.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności za wyżywienie wychowanków do roku 2021	12 010,11	0,00	-0,00	-0,00	12 010,11
2	należności za wyżywienie wychowanków za rok 2021	5 521,73	0,00	-0,00	-0,00	5 521,73
3	należności dotyczące obciążeń za leki	400,37	0,00	-0,00	-0,00	400,37
	<b>Ogółem:</b>	<b>17 932,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>-0,00</b>	<b>17 932,21</b>

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

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>384151974</b>					sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Ogółem:</b>					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżeniczy Złotowska 14 89-310 Łobżenica		
Numer identyfikacyjny REGON 384151974	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 3C451959287460C5

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

2023-03-20

Dyrektor  
Sebastian Dec

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień


Kierownik jednostki

2023-03-21

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżeniczy  Złotowska 14  89-310 Łobżenica</b>	<b>Kwota 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</b>	<b>Załącznik nr 1.10.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 F2177CD7ECB7C0A3

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

<b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobzenucy</b> <b>Złotowska 14</b> <b>89-310 Łobzenia</b>	<b>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*</b>	<b>Załącznik nr 1.11.</b>
		 419C596FD63978F2
Numer identyfikacyjny REGON <b>384151974</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

2023-03-20

Dyrektor  
Sebastian Dec


Główny księgowy  
2023-03-21

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy  Złotowska 14  89-310 Łobżenica</b>	<b>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>	<b>Załącznik nr 1.12.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		Wersja: korekta nr 1  24B8A51EF2654627

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Sprawy sporne, ryzyko niekorzystnego wyroku < 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2023-03-30

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>	<b>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		 1E08091E2627F591

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty (składniki aktywów) - (zobowiązania)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

### Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

2023-03-20

Dyrektor  
Sebastian Dec

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2023-03-21

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica			 4EA2B1248B863E76	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
384151974				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym


2023-03-20

rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki  
2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
384151974			31D0195486E61BD5
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

Główny księgowy

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym  
podpisem elektronicznym

2023-03-20


rok, miesiąc, dzień

Dyrektor  
Sebastian Dec

Kierownik jednostki

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobzenicy Złotowska 14 89-310 Łobzenica</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>384151974</b>		 1C647E06F8988011
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Główny Księgowy  
Aneta Partyka

\_\_\_\_\_

Główny księgowy

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym

2023-03-20

\_\_\_\_\_

rok, miesiąc, dzień


Dyrektor  
Sebastian Dec

\_\_\_\_\_

Kierownik jednostki

2023-03-21

Podpisano certyfikowanym podpisem  
elektronicznym


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</b>			<b>Załącznik nr 2.1.</b>	
<b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica</b>					Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			 1820D086F7EB6CA1	
<b>384151974</b>		Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)		
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów					Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ogółem:</b>						

2023-03-30

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżeniczy Złotowska 14 89-310 Łobżenica				Wersja: korekta nr 2	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 DC6618F1745E1208	
384151974					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
	Odsetki				
1	2	3	4	5	
	<b>Ogółem:</b>				

2023-03-30

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy Złotowska 14 89-310 Łobżenica			Wersja: korekta nr 1	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
384151974			C5E1392400686194	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	<b>Razem:</b>			


Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	<b>Razem:</b>			

2023-03-30

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobżenicy</b> <b>Złotowska 14</b> <b>89-310 Łobżenica</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>384151974</b>		Wersja: korekta nr 1  4AD804B13A55CBF8
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>1</span> <span>2</span> <span>3</span> </div>		
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2023-03-30

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobzenu Złotowska 14 89-310 Łobzenica</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>384151974</b>		Wersja: korekta nr 1  4F881753BC9BFD65


inne informacje

2023-03-30

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Zespół Placówek Wychowawczych w Łobzenu Złotowska 14 89-310 Łobzenica</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>384151974</b>		Wersja: korekta nr 1  1D3040069E3D60E1

inne informacje

2023-03-30

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki