

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Cieszyńsku ul. Kraszewskiego 13a 43-400 Cieszyn Numer identyfikacyjny REGON 243007123		Adresat: Powiat Cieszyński Wystać bez pisma przewodniego wersja robocza
STAROSTWA POWIATOWEGO W CIESZYNIE 2023-03-20 BILANS jednostki budżetowej Ilość za podpis		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-169 738,31	-175 084,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	2 521 482,46	2 733 902,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 691 220,77	-2 908 986,81
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 691 220,77	-2 908 986,81
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200 703,78	209 507,52
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	200 703,78	209 507,52
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	773,80	753,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	978,15
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 682,09	27 488,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	142 282,42	145 809,31

Sławomira Bogusława Herzyk
(główny księgowy)

2023-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata Teresa Krótki
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

wersja robocza

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	54,97
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	30 965,47	34 423,05	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	30 965,47	34 423,05
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	30 965,47	34 423,05
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	20 225,00	31 800,00			
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	20 225,00	31 800,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 740,47	2 623,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 740,47	2 623,05			
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			

Sławomira Bogusława Herzyk
(główny księgowy)

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Małgorzata Teresa Krótki
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	30 965,47	34 423,05	Suma pasywów	30 965,47	34 423,05

Sławomira Bogusława Herzyk
 (główny księgowy)

2023-03-16
 (rok, miesiąc, dzień)
 wersja robocza

Małgorzata Teresa Krótki
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Sławomira Bogusława Herzyk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-16
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Małgorzata Teresa Krótki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Cieszynie ul. Kraszewskiego 13a 43-400 Cieszyn	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) STANOWISKO POWIATOWEGO WPLYNEŁO 2023 -03- 20 <i>14</i> CIESZYN Ilość zał. sporządzony podpis na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Cieszyński	
Numer identyfikacyjny REGON 243007123		Wystać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	2 691 841,96	2 913 686,11	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	106 057,22	180 698,25	
B.III. Usługi obce	56 368,99	66 658,76	
B.IV. Podatki i opłaty	4 256,50	3 226,40	
B.V. Wynagrodzenia	1 996 481,89	2 107 981,09	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	510 855,82	551 817,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 821,54	3 304,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 691 841,96	-2 913 686,11	
D. Pozostałe przychody operacyjne	621,19	4 698,18	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	621,19	4 698,18	

Sławomira Bogusława Herzyk
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Teresa Krótki
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 691 220,77	-2 908 987,93
G.	Przychody finansowe	0,00	1,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	1,12
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 691 220,77	-2 908 986,81
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)	-2 691 220,77	-2 908 986,81

Sławomira Bogusława Herzyk
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Teresa Krótki
kierownik jednostki

Sławomira Bogusława Herzyk
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Teresa Krótki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Cieszynie ul. Kraszewskiego 13a 43-400 Cieszyn Numer identyfikacyjny REGON 243007123		Zestawienie zmian w funduszu jednostki STAROSTWA POWIATOWEGO WPLYNEK 2023 -03- 20 sporządzone Ilość zał. podpis na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Cieszyński Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 345 014,37	2 521 482,46
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 677 273,99	2 903 640,65
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		2 677 273,99	2 903 640,65
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)		2 500 805,90	2 691 220,77
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 500 184,71	2 691 220,77
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		621,19	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 521 482,46	2 733 902,34

Sławomira Bogusława Herzyk
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Teresa Krótki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 691 220,77	-2 908 986,81
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 691 220,77	-2 908 986,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-169 738,31	-175 084,47

Sławomira Bogusława Herzyk
główny księgowy

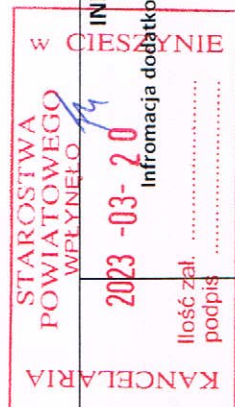
2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Teresa Krótki
kierownik jednostki

Sławomira Bogusława Herzyk
główny księgowy

2023-03-16
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Teresa Krótki
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZESPÓŁ PORADNI PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNYCH W CIESZYŃ 43-400 Cieszyń, Kraszewskiego 13a Numer identyfikacyjny REGON 243007123		Adresat: Zarząd Powiatu Cieszyńskiego	
INFORMACJA DODATKOWA		31.12.2022	
Informacja dodatkowa sporządzona na dzień			

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

1.2 Siedziba jednostki

1.3 Adres jednostki

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

2 Okres objęty sprawozdaniem

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Ponoszone koszty, za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Ponoszone koszty ujmuje się na kontach zespołu 4- koszty według rodzaju i ich rozliczenie.

Metoda amortyzacji	Opis
4.1 środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000zł podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, przez spisanie w koszty	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1500 zł (wyposażenie) jednostka zalicza bezpośrednio w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Składniki te, zaliczane do pozostałych środków trwałych, podlegają ewidencji ilościowej. b) składniki majątku o wartości początkowej od 1500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej ilościowo-wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku jednostka jednorazowo dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
metoda liniowa	Metodą liniową amortyzuje się środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000zł, są one zaliczane do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych w ewidencji bilansowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, natomiast łączną sumę rocznego umorzenia przypisuje się na koniec każdego roku budżetowego w programie Księgowość Optimum.

Metody wyceny	Opis
4.2 wycena wg cen nabycia	Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się : w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Wartości niematerialne i prawne przyjmuje się na stan według ceny nabycia
wycena wg wartości nominalnej	środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych
wycena wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów lub wyceny komisji inwentaryzacyjnej	środki trwałe ujawnione w trakcie inwentaryzacji wycenia się według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem stopnia zużycia

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg 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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	56 331				0		0		0	56 331
2.	Grunt					0				0	0
2.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0				0	0
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0
4.	Urządzenia i techniczne i maszyny	3 500		0		0		0		0	3 500
5.	Środki transportu					0				0	0
6.	Inne środki trwałe	3 489		0		0		0		0	3 489
7.	Środki trwałe w budowie					0				0	0
8.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5+6+7)	6 989	0	0	0	0	0	0	0	0	6 989

L.p.	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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)
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	56 331				0	0	56 331	0	0
2.	0				0	0	0	0	0
2.1	0				0	0	0	0	0
3.	0				0	0	0	0	0
4.	3 500		0		0	0	3 500	0	0
5.	0				0	0	0	0	0
6.	3 489				0	0	3 489	0	0
7.	0				0	0	0	0	0
8.	6 989	0	0	0	0	0	6 989	0	0

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych - brak informacji

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4 Wartości gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p	Treść (nr działki, nazwa działki)	Obręb	Położenie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
Razem wartość użytkowania wieczystego				0

1.5 Wartości nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu,

dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	zwiększenia	zmniejszenia	6
1.	Urządzenia i techniczne i maszyny		4	5	
2.	Środki transportu				
3.	Inne środki trwałe				
Razem		-	-	-	-

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

L.p	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały		
2.	Dłużne papiery wartościowe		

1.7 Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu,

rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorial-

nego (stan zagrożonych pożyczek).

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu środków w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
1	Rozrachunki z odbiorcami		4	5	6
2	Rozrachunki z dostawcami				
3	Należne dochody budżetowe				
4	Pozostałe należności				
Razem odpisy aktualizujące należności		-	-	-	-

1.8 Dane o stanie rezerw według ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerw:					

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	kredyty i pożyczki								
2	z tytułu emisji dłużnych papierów								
3	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)								
4	zobowiązania wobec budżetów								
5	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								
6	z tytułu wynagrodzeń								
7	pozostałe								
Razem									

1.10 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

lub zwrotny, z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje	
1.	z tytułu leasingu finansowego			
2.	z tytułu leasingu zwrotnego			

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczeń		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem:								

1.12 łączna kwota 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem:	-	-

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 z zobowiązaniem zapłaty za nie.

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		koniec roku obrotowego	
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: należy wyszczególnić tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - zaliczka na zimowisko - przedpłata abonamentu RTV - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	-	

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

Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:	-	

1.15 Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpłaty emerytalne	43 925	3 osoby
2.	Nagrody jubileuszowe	14 668	2 osoby
3.	Inne	55 570	Odpłata św. urlop, ekwiw. urlop, odzież rob. woda
4.	Ogółem	114 163	

1.16

Inne informacje
Wartość wzajemnych wyłączeń

Sprawozdanie	należności	zobowiązania	przychody	koszty	zwiększenia funduszu	zmniejszenia funduszu
Bilans						
Rachunek zysków i strat						
Zestawienie zmian w funduszu						
Razem wyłączenia	0	0	0	0	0	0

2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Razem		

2.2.

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:		
2.	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
3.	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3.

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1.	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		
2.	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		
3.	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		
4.	Koszty- które wystąpiły incydentalnie		

2.4

Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	
2.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	

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