

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Ko Kowalewo 79 06-521 Wiśniewo	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Powiat Mławski
		Wysłać bez pisma przewodniego D5C916C0C0E49B50 
Numer identyfikacyjny REGON 361771924	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	1 339 013,50	1 854 364,95	A Fundusz	1 286 192,18	1 791 136,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 244 122,03	4 238 113,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 339 013,50	1 854 364,95	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 957 929,85	-2 446 977,01
A.II.1 Środki trwałe	1 339 013,50	1 854 364,95	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	21 900,00	21 900,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 957 929,85	-2 446 977,01
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	1 208 901,11	970 000,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	51 263,56	839 483,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	56 948,83	22 980,83	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	98 798,07	140 255,88
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	98 798,07	140 255,88
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 759,72	31 698,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 619,00	7 613,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 732,42	31 172,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 204,03	52 667,96

Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

**Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo**
tel./fax 23 655 29 29
e-mail: 2023-03-29
REGON 361771924 NIP 631877026
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Marlena Julia Wateborska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D5C916C0C0E49B50

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	45 976,75	77 027,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	31 609,20	55 247,92	D.II.8 Fundusze specjalne	14 482,90	17 104,26
B.I.1 Materiały	31 609,20	55 247,92	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 482,90	17 104,26
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	1 500,00	1 250,00			
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	1 500,00	1 250,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 216,70	15 854,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 216,70	15 854,26			
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			

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
(główny księgowy)

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo
tel./ fax 23 655 29 29
e-mail: biuro@48@wp.pl
2023-03-29
REGON 36771974, NIP 5591877026

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

SJO BeStia

D5C916C0C0E49B50

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	650,85	4 675,37			
Suma aktywów	1 384 990,25	1 931 392,50	Suma pasywów	1 384 990,25	1 931 392,50

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo
tel./ fax 23 655 29 29
e-mail: biuro@wp.pl
REGON 142772284 NIP 5641877026

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

D5C916C0C0E49B50

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

(główny księgowy)

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wińniewo
tel./ fax 23 655 29 29
e-mail: wo48@wp.pl


2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska
Marlena Julita Wateborska

Marlena Julita Wateborska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Kowalewo 79 Kowalewo 79 06-521 Wiśniewo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski	
Numer identyfikacyjny REGON 361771924			Wysłać bez pisma przewodniego 582FE334EF1296E4 	
			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		2 042 001,89	2 525 791,96
B.I.	Amortyzacja		53 777,58	361 369,38
B.II.	Zużycie materiałów i energii		471 964,07	579 129,91
B.III.	Usługi obce		208 654,88	180 387,39
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		1 073 796,92	1 142 550,44
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		223 511,44	251 357,79
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		10 297,00	10 997,05
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)		-2 042 001,89	-2 525 791,96
D.	Pozostałe przychody operacyjne		88 571,28	86 731,59
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		88 571,28	86 731,59

Justyna Monika Ludwińska
Kwiatkowska

główny księgowy

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

e-mail: kowalewo48@wp.pl

582FE334EF1296E4

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska

kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 548,72	13 550,37
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	4 548,72	13 550,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 957 979,33	-2 452 610,74
G.	Przychody finansowe	49,48	5 633,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	49,48	5 633,73
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)	-1 957 929,85	-2 446 977,01
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)	-1 957 929,85	-2 446 977,01

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

główny księgowy

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo
tel./fax 23 655 29 29
e-mail: kowalewo@owp.pl

2023-03-29

REGON 361771574, NIP 561127026

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska

kierownik jednostki

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

główny księgowy

SJO BeSTia

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych

Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo

tel./fax 23 655 29 29

e-mail: kowalewo@swpp.pl

REGON 361719244 NIP 1491877026

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień


582FE334EF1296E4

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska

Marlena Wateborska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Kowalewo 79 Kowalewo 79 06-521 Wiśniewo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski	
Numer identyfikacyjny REGON 361771924		Wysłać bez pisma przewodniego 7ECEF684273BB663 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 052 077,93	3 244 122,03	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 994 300,59	3 055 462,55	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 994 300,59	2 178 741,72	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	24 500,00	
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	852 125,83	
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	95,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1 802 256,49	2 061 470,95	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	1 718 926,53	1 957 929,85	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	83 329,96	79 041,10	
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	24 500,00	
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)	3 244 122,03	4 238 113,63	

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska

główny księgowy

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Centrum Administracyjne do Obsługi
 Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych

Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo

2023-03-29

rok, miesiąc, dzień

REGON 361771924, NIP 5691877026

Marlena Julita Wątemborska

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 957 929,85	-2 446 977,01
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 957 929,85	-2 446 977,01
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 286 192,18	1 791 136,62

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
główny księgowy

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo
tel./fax 23 655 29 29
e-mail: 23-655-29-048@wp.pl
RBRKN 1424040691877026

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
kierownik jednostki

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

główny księgowy


Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wińniewo
2023-03-29 5 29 29
rok, miesiąc, dzień
REGON 361771924, NIP 5691877026

DYREKTOR

Marlena Julita Wątemborska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Kowalewo 79 Kowalewo 79 06-521 Wiśniewo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361771924		85CE5F2E278109F4 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska

(główny księgowy)

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo
tel./fax 23 655 29 29
e-mail: kowalewo43@wp.pl
REGON 361771924, NIP 5691877026

2023.03.29

rok mies. dzień

DYREKTOR

Marlena Wiatemborska

Marlena Julita Wiatemborska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

**Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych**
Kowalewo 77, 65-021 Wiśniewo
tel./fax 23 655 29 29
e-mail: kowalewo49@wp.pl
REGON 361771924, NIP 5691877026

2023.03.29
rok mies. dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska

Marlena Julita Wateborska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	CENTRUM ADMINISTRACYJNE DO OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH
1.2	siedzibę jednostki
	Kowalewo
1.3	adres jednostki
	Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
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)
	<p>W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z uor., z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu MRiF:</p> <p>Środki trwałe wyceniane według cen nabycia Wartości niematerialne i prawne wyceniane według cen nabycia Należności i zobowiązania wyceniane według kwot wymagalnej zapłaty Zapasy materiałów wyceniane według cen zakupu</p> <p>1)Wartości niematerialne i prawne. Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych w Centrum Administracyjnym do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych przyjęło następujące progi wartościowe -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Wartości materialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów jako 100 % umorzone. Dom Dziecka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując do wszystkich ich tytułów metodę liniową.</p> <p>2)Rzeczowy majątek trwały Dla potrzeb ujmowania w księgach, nabytych i darowanych środków trwałych w Domu Dziecka przyjęło następujące progi wartościowe : -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Dom Dziecka zalicza nabyte składniki aktywów poniżej 10.000,00 zł do środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów, w momencie ich oddania do użytkowania dokonany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł Dom Dziecka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalony jest okres ekonomicznej użyteczności. Przy dokonaniu odpisów amortyzacyjnych stosuje się metodę liniową.</p>
5.	inne informacje
	<p>Oświadczamy że:</p> <p>1.Sprawozdanie Centrum Administracyjnego do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych za rok 2022, na które składają się: - bilans jednostki tj. aktywa i pasywa - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu jednostki - informacja dodatkowa sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.</p> <p>2.W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>3.Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane w księgach rachunkowych.</p> <p>4.Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.</p>
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	W 2022 roku odnotowano niżej wymienione zmiany w stanach środków trwałych według grup rodzajowych: grupa 0 stan B.O. grunty 21.900,00 zł., stan B.Z. grunty 21.900,00 zł.; grupa I stan B.O. 1.484.114,32 zł.; stan B.Z. 1.484.114,32 zł.; umorzenie stan B.O. 460.844,98 zł., stan B.Z. 632.293,99 zł.; grupa II stan B.O. 286.895,52 zł. stan B.Z. 286.895,52 zł., umorzenie stan B.O. 101.263,75 zł., stan B.Z. 168.715,46 zł.; grupa III stan B.O. 9.998,00 zł., stan B.Z. 9.998,00 zł., umorzenie stan B.O. 9.998,00 zł., stan B.Z. 9.998,00 zł.; grupa IV stan B.O. 50.172,40 zł., zwiększenie z tytułu przemieszczeń wewnętrznych oraz wyniku inwentaryzacji 630.125,23 zł. stan B.Z. 680.297,63 zł., umorzenie stan B.O. 49.408,22 zł., stan B.Z. 79.668,81 zł.; grupa V stan B.O. 7.838,84 zł., zwiększenie z tytułu nabycia 11.000,00 zł. stan B.Z. 18.838,84 zł., umorzenie stan B.O. 7.838,84 zł., stan B.Z. 7.838,84 zł.; grupa VI stan B.O. 102.083,79 zł., zwiększenie z tytułu nabycia, przemieszczeń wewnętrznych 235.595,60 zł. stan B.Z. 337.679,39 zł., umorzenie stan B.O. 51.584,41 zł., stan B.Z. 109.824,48 zł.; grupa VII stan B.O. 227.940,00 zł., zwiększenie z tytułu przemieszczeń wewnętrznych 128.137,40 zł. stan B.Z. 356.077,40 zł., umorzenie stan B.O. 170.991,17 zł., zwiększenie z tytułu przemieszczeń wewnętrznych 128.137,40 zł., stan B.Z. 333.096,57 zł.; grupa VIII stan B.O. 19.829,49 zł., stan na B.Z. 19.829,49 zł.; umorzenie B.O. 19.829,49 zł. umorzenie stan na B.Z. 19.829,49 zł.; PŚT stan B.O. 545.962,83 zł., zwiększenie z tytułu nabycia, darowizn, przemieszczeń wewnętrznych 32.761,14 zł., zmniejszenia z tytułu likwidacji 2.928,00 stan na B.Z. 575.795,97 zł.; umorzenie stan B.O. 545.962,83 zł., zwiększenie z tytułu nabycia, darowizn, przemieszczeń wewnętrznych 32.761,14, zmniejszenia z tytułu likwidacji 2.928,00 stan na B.Z. 575.795,97 zł.; WNIP stan B.O. 6.752,46 zł., stan B.Z. 6.752,46 zł., umorzenie stan B.O. 6.752,46 zł., stan B.Z. 6.752,46 zł.; Zbiory biblioteczne stan B.O. 6.871,52 zł., zmniejszenia z tytułu likwidacji 181,42 zł. z stan B.Z. 6.690,10 zł., umorzenie stan B.O. 6.871,52 zł., zmniejszenia z tytułu likwidacji 181,42 zł. z stan B.Z. 6.690,10 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 dotyczy

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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. nagrody jubileuszowe - 32 149,50 zł.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. Starostwo Powiatowe w Mławie: fotowoltaika plus pompy ciepła - 852 125,83 zł.; opłata rejestracyjna - 66,50 zł.; wyposażenie - 130,00 zł. 2. Mławska Hala Sportowa wyposażenie - 2.960,00 zł.

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

(główny księgowy)

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo

tel./fax 23 655 28 29

e-mail: kowalewo48@wp.pl

REGON 36171014 NIP 661-77026

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marlena Wateborska

Marlena Wateborska

(kierownik jednostki)

Zapisy polityki rachunkowości w jednostce		Sposób wyceny	
1. W jednostce dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów , np. opłacony z góry koszt aktualizacji systemów finansowo-księgowych.	Tak	Nie	polityka rachunkowości
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.	Tak	Nie	polityka rachunkowości
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	Tak	Nie jeśli nie to- jąk	polityka rachunkowości
4. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego	Tak	Nie	polityka rachunkowości
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,	Tak	Nie jeśli nie to- jąk	polityka rachunkowości
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia.	Tak	Nie jeśli nie to- jąk	polityka rachunkowości
7. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania,	Tak	Nie jeśli nie to- jąk	polityka rachunkowości okresła tego zagadnienia

<p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (do 10.000 zł). 	Tak	Nie jeśli nie to jak	polityka rachunkowości
Materiały wycenia się w wartości ceny zakupu	Cena nabycia	Cena zakupu	polityka rachunkowości nie okresla tego zagadnienia
Rzeczowe aktywa obrotowe (oprócz materiałów) wycenia się : w cenie nabycia, koszt wytworzenia	Cena nabycia	Koszt wytworzenia (jakie wyliczenie)	cena nabycie
Dla jakich grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez jednostkę prowadzi się na kontach pomocniczych: Ewidencję ilościowo-wartościową pozostałe środki trwałe i wyposażenie od 500 zł. - 10.000 zł zaliczane do grupy 3-6 i 8	Tak		polityka rachunkowości
Ewidencję wartościową (dotyczy to towarów i opakowań)	Tak		polityka rachunkowości nie okresla tego zagadnienia
Odpisywania w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.	Tak		polityka rachunkowości

Data 2023-03-29

Sporządził Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR
Martyna Kwiecińska

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych

Nazwa jednostki powiązanej

Starostwo Powiatowe w Mławie

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	852 192,33
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	66,50
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	852 125,83

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego


Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Kierownika jednostki


DYREKTOR
Marlena Wiatemborska

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Centrum Administracyjne do Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych

Nazwa jednostki powiązanej

Starostwo Powiatowe w Mławie

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	66,50

Data sporządzenia: 29.03.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Marlena Walemborska

Centrum Administracyjne do Obsługi
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Kowalewo 79, 06-521 Wiśniewo

Tabela 1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji długoterminowych oraz zmian umorzenia

tel./fax 23 655 29 29
e-mail: kowalewo480@wp.pl
REGON 361771924, NIP 5691877026

Lp.	Trześć	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne	Grunty	Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12=6+7+8+9+10+11	13	14	15=12+13+14
I Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych														
1	Bilans otwarcia	6 752,46		6 752,46	21 900,00		1 771 009,84	170 093,03	227 940,00	572 663,84	2 763 606,71			2 763 606,71
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	876 720,83	128 137,40	32 761,14	1 037 619,37	0,00	0,00	1 037 619,37
2.1	nabycie z bezpośredniego zakupu			0,00				24 500,00		29 671,14	54 171,14			54 171,14
	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)			0,00				852 125,83	128 137,40	3 090,00	983 353,23			983 353,23
2.2														
2.3	aktualizacja wartości			0,00							0,00			0,00
	rozliczenie środków trwałych w budowie			0,00							0,00			0,00
2.4														
2.5	inne			0,00				95,00			95,00			95,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109,42	3 109,42	0,00	0,00	3 109,42
3.1	sprzedaż			0,00							0,00			0,00
	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)			0,00							0,00			0,00
3.2														
3.3	sprzedaż			0,00							0,00			0,00
3.4	likwidacja			0,00						3 109,42	3 109,42			3 109,42
3.5	inne			0,00							0,00			0,00
4	Bilans zamknięcia	6 752,46	0,00	6 752,46	21 900,00	0,00	1 771 009,84	1 046 813,86	356 077,40	602 315,56	3 798 116,66	0,00	0,00	3 798 116,66
II Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych														
1	Bilans otwarcia	6 752,46		6 752,46			562 108,73	118 829,47	170 991,17	572 663,84	1 424 593,21			1 424 593,21
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 900,72	88 500,66	162 105,40	32 761,14	522 267,92	0,00	0,00	522 267,92
2.1	nabycie z bezpośredniego zakupu			0,00				337,50		29 671,14	30 008,64			30 008,64
	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)			0,00					128 137,40	3 090,00	131 227,40			131 227,40
2.2														
2.3	aktualizacja wartości			0,00							0,00			0,00
	rozliczenie środków trwałych w budowie			0,00							0,00			0,00
2.4														
2.5	inne			0,00			238 900,72	88 163,16	33 968,00		361 031,88			361 031,88
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109,42	3 109,42	0,00	0,00	3 109,42
3.1	sprzedaż			0,00							0,00			0,00
	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)			0,00							0,00			0,00
3.2														
3.3	sprzedaż			0,00							0,00			0,00
3.4	likwidacja			0,00						3 109,42	3 109,42			3 109,42
3.5	inne			0,00							0,00			0,00
4	Bilans zamknięcia	6 752,46	0,00	6 752,46	0,00	0,00	801 009,45	207 330,13	333 096,57	602 315,56	1 943 751,71	0,00	0,00	1 943 751,71
III	Wartość netto na BO	0,00	0,00	0,00	21 900,00	0,00	1 208 901,11	51 263,56	56 948,83	0,00	1 339 013,50	0,00	0,00	1 339 013,50
IV	Wartość netto na BZ	0,00	0,00	0,00	21 900,00	0,00	970 000,39	839 483,73	22 980,83	0,00	1 854 364,95	0,00	0,00	1 854 364,95

Data sporządzenia: 29.03.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główny Księgowy

Kierownik jednostki

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Marlena Wiatkowska

Tabela 4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość	
		na początek okresu				na koniec okresu	
1.	Grunty						0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny						0
4.	Środki transportu						0
5.	Inne środki trwałe	118 042,95	0,00	0,00			118 042,95
	Razem	118 042,95	0,00	0,00			118 042,95

Data sporządzenia: 29.03.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główny Księgowy

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Kierownik Jednostki

DYREKTOR
Marlena Wątrzyńska

Tabela 11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.1.	Miditel - aktualizacja programu antywirusowego marzec 2021/marzec 2022	253,22	0,00
1.2.	Wolters Kluwer - aktualizacja systemu I kwartał 2022	311,93	0,00
1.3.	T-Mobile - abonament za m-c 01/2022	85,70	0,00
1.4.	Miditel - aktualizacja programu antywirusowego marzec 2022/marzec 2023	0,00	262,49
1.5.	Wolters Kluwer - aktualizacja systemu I kwartał 2023	0,00	327,18
1.6.	T-Mobile - abonament za m-c 01/2023	0,00	85,70
1.7.	Nosarzewska Natalia - opłacona wycieczka 2023 r.	0,00	4 000,00
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	650,85	4 675,37
2.1.	...		
2.2.	...		
.....			
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Data sporządzenia: 29.03.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główny Księgowy


 Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Kierownik Jednostki


 DYREKTOR
 Marieta Vlahimberska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 1 Kowalewo 79/1 Kowalewo 79/1 06-521 Wiśniewo	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772007		Wysłać bez pisma przewodniego 3B06059FE32122BD 

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	-21 085,53	-24 057,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	188 334,67	187 683,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-209 420,20	-211 741,27
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 (-)	-209 420,20	-211 741,27
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	179 057,38	192 424,89
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	179 057,38	192 424,89
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 512,00	1 496,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 843,35	8 444,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 815,78	14 346,68

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-

Justyna Lukwińska

(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 1

Kowalewo 79/1

06-521 Wiśniewo

REGON 361772007, NIP 5691877032

2023-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

3B06059FE32122BD

DYREKTOR

Mariena Julia Wateborska

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	139 542,39	144 247,23
B Aktywa obrotowe	157 971,85	168 367,52	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	18 343,86	23 890,29
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 343,86	23 890,29
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	600,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	600,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	157 086,25	168 137,52			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	157 086,25	168 137,52			
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			

Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 1
Kowalewo 79/1
06-520-010-00
2023-02-23
REGON 240772017 NIP 5091877032
(rok, miesiąc, dzień)
3B06059FE32122BD

DYREKTOR
Marlena Julita Walemborska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	285,60	230,00			
Suma aktywów	157 971,85	168 367,52	Suma pasywów	157 971,85	168 367,52

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

DOM DZIECKA nr 1
Kowalewo 79/1
06-521 Wiśniewo
REGON 361772007, NIP 5691877032

2023-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

3B06059FE32122BD

DYREKTOR

Marlena Wątemborska
Marlena Julita Wątemborska

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

DOM DZIECKA nr 1

Kowalewo 79/1

06-521 Wiśniewo

2023-02-23


REGON 14172467, NIP 5691877032

(rok, miesiąc, dzień)

3B06059FE32122BD

DYREKTOR

Marlena Julia Wątemborska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 1 Kowalewo 79/1 Kowalewo 79/1 06-521 Wiśniewo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772007		Wysłać bez pisma przewodniego 3EF1B4ADF21F904B 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	181 036,96	205 743,45
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	181 036,96	205 743,45
B. Koszty działalności operacyjnej	390 802,20	429 987,37
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	38 292,97	34 671,59
B.III. Usługi obce	17 808,18	19 059,29
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	256 591,45	290 733,07
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	60 137,00	68 228,30
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	762,60	472,72
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 210,00	16 822,40
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-209 765,24	-224 243,92
D. Pozostałe przychody operacyjne	330,00	10 719,92
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	330,00	10 719,92

Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 1
Kowalewo 79/1
06-521-2028-02-23
REGON 361772007, NIP 561147432
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marlena Julia Wateborska
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)	-209 435,24	-213 524,00
G.	Przychody finansowe	15,04	1 782,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	15,04	1 782,73
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)	-209 420,20	-211 741,27
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)	-209 420,20	-211 741,27

Główna Księgowa

Justyna Monika Kwiatkowska

Kwiatkowska

główny księgowy

DOM DZIECKA nr 1

Kowalewo 79/1

06-521 Wiśniewo

REGON 361772007, NIP 5691877032

2023-02-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska

Marlena Julita Watemborska

kierownik jednostki

Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 1


Kowalewo 79/1

2023-02-23

RBCON 363770017, NIP 5591877032
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marlena Julita Wateborska
kierownik jednostki

Marlena Wateborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 1 Kowalewo 79/1 Kowalewo 79/1 06-521 Wiśniewo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski	
Numer identyfikacyjny REGON 361772007		Wysłać bez pisma przewodniego 287D3EE3A99647E5 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	195 093,54	188 334,67	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	392 414,09	427 015,53	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	392 414,09	427 015,53	
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)	399 172,96	427 666,30	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	217 790,96	209 420,20	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	181 382,00	218 246,10	
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)	188 334,67	187 683,90	

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Justyna Lukwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 1

Kowalewo 79/1
06-521 Wiśniewo
rok, miesiąc, dzień
REGON 361772007, NIP 5691877032

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
Marka Watemborska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-209 420,20	-211 741,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-209 420,20	-211 741,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-21 085,53	-24 057,37

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 1
Kowalewo 79/1
06-521 Wiśniewo
REGON 361772007, NIP 5691877032
2023-02-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Mariela Julita Wateborska
Mariela Julita Wateborska

kierownik jednostki


Justyna Morika-Ludwińska-
Kwiatkowska


Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 1
Kowalewo 79/1
06-521 Wisniewo
REGON 361772007, NIP 5691877032
2023-02-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Mariena Julita Wątemborska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 1 Kowalewo 79/1 Kowalewo 79/1 06-521 Wiśniewo	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772007		BFD92E2185051759 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 1
Kowalewo 79/1
06-521 Wiśniewo
REGON 361772007 NIP 5691877032
rok mies. dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 1
Kowalewo 79/1
06-521 Wiśniewo
REGON 364771007, NIP 5691877032
2023.02.23
rok mies. dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Wątemborska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	DOM DZIECKA NR 1
1.2	siedzibę jednostki
	Kowalewo 79/1
1.3	adres jednostki
	Kowalewo 79/1 79/1, 06-521 Wiśniewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
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)
	<p>W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z uor., z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu MRiF:</p> <p>Środki trwałe wyceniane według cen nabycia Wartości niematerialne i prawne wyceniane według cen nabycia Należności i zobowiązania wyceniane według kwot wymagalnej zapłaty Zapasy materiałów wyceniane według cen zakupu</p> <p>1)Wartości niematerialne i prawne. Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych w Domu Dziecka przyjęto następujące progi wartościowe -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Wartości materialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów jako 100 % umorzone. Dom Dziecka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując do wszystkich ich tytułów metodę liniową.</p> <p>2)Rzeczowy majątek trwały Dla potrzeb ujmowania w księgach, nabytych i darowanych środków trwałych w Domu Dziecka przyjęto następujące progi wartościowe : -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Dom Dziecka zalicza nabyte składniki aktywów poniżej 10.000,00 zł do pozostałych środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów, w momencie ich oddania do używania dokonany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł Dom Dziecka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do używania ustalony jest okres ekonomicznej użyteczności. Przy dokonaniu odpisów amortyzacyjnych stosuje się metodę liniową.</p>
5.	inne informacje
	<p>Oświadczamy że:</p> <p>1.Sprawozdanie Domu Dziecka nr 1 za rok 2022, na które składają się: - bilans jednostki tj. aktywa i pasywa - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu jednostki - informacja dodatkowa sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.</p> <p>2.W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>3.Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane w księgach rachunkowych.</p> <p>4.Posiadamy pełną świadomość ponoszonych przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.</p>
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wyposażenie: stan BO 12.862,99 zł. zwiększenie 1.499,00 zł. zmniejszenie 2.199,00 zł. stan na BZ 12.162,99 zł. Umorzenie: stan BO 12.862,99 zł. zwiększenie 1.499,00 zł. zmniejszenie 2.199,00 zł. stan na BZ 12.162,99 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 4.578,64 zł.
1.16.	inne informacje
	brak

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. koszt żywienia wychowanków w OSW w Mławie - 1.865,00 zł.; 2. koszt żywienia wychowanków w Bursie w Mławie - 1.190,00 zł.; 3. koszty noclegów wychowanków w Bursie w Mławie - 366,00 zł.

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
 Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
 (główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 1
 Kowalewo 79/1
 06-521 Wiśniewo
 REGON 361772007, NIP 5691877032

2023-02-23
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Marlena Watemborska
 Marlena Watemborska
 (kierownik jednostki)

DOM DZIECKA nr 1

Kowalewo 79/1

06-521 Wiśńiewo

REGON 361772007, NIP 5601677032

Zapisy polityki rachunkowości w jednostce	Sposób wyceny		
1. W jednostce dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, np. opłacony z góry koszt aktualizacji systemów finansowo-księgowych.	Tak	Nie	polityka rachunkowości
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.	Tak	Nie	polityka rachunkowości
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	Tak	Nie-jeśli-nie-to-w-jakieś	polityka rachunkowości
4. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego	Tak	Nie	polityka rachunkowości
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,	Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak	polityka rachunkowości
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarżane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia.	Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak	polityka rachunkowości
7. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania,	Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia

<p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (do 10.000 zł). 	Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak	polityka rachunkowości
Materiały wycenia się w wartości ceny zakupu	Cena nabycia-	Cena zakupu	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
Rzeczowe aktywa obrotowe (oprócz materiałów) wycenia się : w cenie nabycia, koszt wytworzenia	Cena nabycia	Koszt wytworzenia (jakie-wywnienie)	cena nabycie
Dla jakich grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez jednostkę prowadzi się na kontach pomocniczych: Ewidencję ilościowo-wartościową pozostałe środki trwałe i wyposażenie od 500 zł. - 10.000 zł zaliczane do grupy 3-6 i 8	Tak		polityka rachunkowości
Ewidencję wartościową (dotyczy to towarów i opakowań)	Tak		polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
Odpisywania w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.	Tak		polityka rachunkowości

Data 2023-02-23

Sporządził Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR

Podpis Kierownika Jednostki

Mariela Witemborska

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 1

Nazwa jednostki powiązanej

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Mławie

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	1 865,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 865,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Podpis Kierownika jednostki
Marlena Wiatemborska

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 1

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	1 190,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 190,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Podpis Kierownika jednostki
Marlena Witemborska

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 1

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	366,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	366,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Podpis Kierownika jednostki
Marlena Wotemborska

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 1

Nazwa jednostki powiązanej

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Mławie

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – wyżywienie wychowanków 402-01-855-85510-4300	1 865,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego *Justyna Ludwińska-Kwiatkowska*

Główna Księgowa


DYREKTOR
Podpis Kierownika jednostki
Martyna Wąsik-Borska

DOM DZIECKA nr 1

Kowalewo 79/1

06-521 Wiśniewo

REGON 361772007, NIP 5691877032

Załącznik Nr 3 do zasad sporządzania
sprawozdania finansowego przez jednostki
organizacyjne powiatu mławskiego**Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat**Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu
Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 1

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

B.		Koszty w zł
B.	Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)	
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – wyżywienie wychowanków 402-01-855-85510-4300	1 190,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa**Justyna Ludwińska-Kwiatkowska**

Podpis Dyrektora jednostki

Dyrektor
Marlena Wiatenborska

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 1

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – nocleg wychowanków 402-01-855-85510-4300	366,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Podpis Kierownika jednostki
Martyna Wązamborska

DOM DZIECKA nr 1
Kowalewo 79/1
06-521 Wiśniewo
REGON 361772007, NIP 5691877032

Tabela 1.

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji długoterminowych oraz zmian ujemności

L.p.	Treść	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne	Grunt	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12=6+7+8+9+10+11	13	14	15=12+13+14
I Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych														
1	Bilans otwarcia			0,00							12 862,99	12 862,99		12 862,99
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499,00	1 499,00	0,00	1 499,00
2.1.	nabycie z bezpośredniego zakupu			0,00							1 499,00	1 499,00		1 499,00
2.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)			0,00								0,00		0,00
2.3.	aktualizacja wartości			0,00								0,00		0,00
2.4.	rozliczenie środków trwałych w budowie			0,00								0,00		0,00
2.5.	inne			0,00								0,00		0,00
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199,00	2 199,00	0,00	0,00	2 199,00
3.1.	sprzedaż			0,00								0,00		0,00
3.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)			0,00								0,00		0,00
3.3.	sprzedaż			0,00								0,00		0,00
3.4.	likwidacja			0,00						2 199,00	2 199,00			2 199,00
3.5.	inne			0,00								0,00		0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 162,99	12 162,99	0,00	0,00	12 162,99
II Ujemności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych														
1	Bilans otwarcia			0,00							12 862,99	12 862,99		12 862,99
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499,00	1 499,00	0,00	1 499,00
2.1.	nabycie z bezpośredniego zakupu			0,00							1 499,00	1 499,00		1 499,00
2.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)			0,00								0,00		0,00
2.3.	aktualizacja wartości			0,00								0,00		0,00
2.4.	rozliczenie środków trwałych w budowie			0,00								0,00		0,00
2.5.	inne			0,00								0,00		0,00
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199,00	2 199,00	0,00	0,00	2 199,00
3.1.	sprzedaż			0,00								0,00		0,00
3.2.	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)			0,00								0,00		0,00
3.3.	sprzedaż			0,00								0,00		0,00
3.4.	likwidacja			0,00						2 199,00	2 199,00			2 199,00
3.5.	inne			0,00								0,00		0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 162,99	12 162,99	0,00	0,00	12 162,99
III. Wartość netto na BO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Wartość netto na BZ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główny Księgowy

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Kierownik Jednostki

DYREKTOR
Marlena Wikemborska

Tabela 11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.1.	Bilety miesięczne dla wychowanków na m-c 01/2023	285,60	230,00
1.2.	...		
...	...		
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	285,60	230,00
2.1.	...		
2.2.	...		
.....			
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główny Księgowy

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Kierownik Jednostki

Dyrektor

Martyna Wikłomborska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 2 Kowalewo 79/2 Kowalewo 79/2 06-521 Wiśniewo	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772444		Wysłać bez pisma przewodniego 87A84256BEC52087 

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	-21 130,31	-25 014,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	256 496,38	327 576,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-277 626,69	-352 590,53
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 (-)	-277 626,69	-352 590,53
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	121 115,81	138 435,60
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	121 115,81	138 435,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 953,00	1 957,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 722,80	9 003,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 597,31	14 973,41

Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 2
Kowalewo 79/2
06-521 Wiśniewo
2023-02-23
REGON 361772444, NIP 56010770-9
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Marlena Wątemborska
Marlena Julita Wątemborska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

87A84256BEC52087

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	91 561,10	100 646,42
B Aktywa obrotowe	99 985,50	113 421,27	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	8 281,60	11 854,85
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8 281,60	11 854,85
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	500,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	500,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	99 842,70	112 001,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	99 842,70	112 001,27			
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			

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 2
Kowalewo 79/2
06-521 Wińniewo
REGON 361773442 NIP 5691877049

2023-02-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	142,80	920,00			
Suma aktywów	99 985,50	113 421,27	Suma pasywów	99 985,50	113 421,27

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

DOM DZIECKA nr 2

Kowalewo 79/2
06-521 Wiśniewo
2023-02-23
REGON 36472449143 56918770-9
(rok, miesiąc, dzień)

87A84256BEC52087

DYREKTOR

Marlena Watemborska

Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 2

Kowalewo 79/2
06-521 Wiśniewo
REGON 361772444, NIP 5691877049

2023-02-23


(rok, miesiąc, dzień)

87A84256BEC52087

DYREKTOR

Marlena Wątemborska
Marlena Julita Wątemborska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 2 Kowalewo 79/2 Kowalewo 79/2 06-521 Wiśniewo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772444		Wysłać bez pisma przewodniego 8C056B9AB4824207 

	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	120 916,98	109 638,20
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	120 916,98	109 638,20
B. Koszty działalności operacyjnej	399 059,70	465 090,89
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	39 500,40	32 256,68
B.III. Usługi obce	19 406,15	27 565,45
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	262 702,89	315 933,55
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	59 361,66	73 063,27
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	793,60	490,74
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 295,00	15 781,20
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-278 142,72	-355 452,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	495,00	600,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	495,00	600,00

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DOM DZIECKA nr 2

Kowalewo 79/2

06-521 Wiśniewo

2023-02-23

rok, miesiąc, dzień

REGON: 361772444 NIP: 591877049

DYREKTOR

Małena Julia Wateborska
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)	-277 647,72	-354 852,69
G.	Przychody finansowe	21,03	2 262,16
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	21,03	2 262,16
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)	-277 626,69	-352 590,53
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)	-277 626,69	-352 590,53

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
główny księgowy

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

SJO BeSTia

DOM DZIECKA nr 2

Kowalewo 79/2

06-521 Wiśniewo

REGON 141721113, NIP 5691877049

2023-02-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska

kierownik jednostki

8C056B9AB4824207

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

~~Justyna Ludwińska-Kwiatkowska~~
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 2

Kowalewo 79/2

06-521 Wiśniewo

REGON 362291442 5691877049


2023-02-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

~~Marlena Wątemborska~~

Marlena Julita Wątemborska

kierownik jednostki

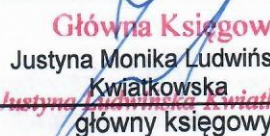
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 2 Kowalewo 79/2 Kowalewo 79/2 06-521 Wiśniewo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski	
Numer identyfikacyjny REGON 361772444			Wysłać bez pisma przewodniego 09D3B180FA5CF8E0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		229 964,30	256 496,38
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		400 353,43	461 206,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		400 353,43	461 206,87
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)		373 821,35	390 127,05
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		252 388,34	277 626,69
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		121 433,01	112 500,36
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)		256 496,38	327 576,20

Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 2
Kowalewo 79/2
06-521 Wiśniewo
REGON 361772444, NIP 5691877049
2023-02-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marlena Julita Watemborska
Marlena Julita Watemborska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-277 626,69	-352 590,53
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-277 626,69	-352 590,53
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-21 130,31	-25 014,33


Główna Księgowa
 Justyna Monika Ludwińska-
 Kwiatkowska
~~Justyna Ludwińska Kwiatkowska~~
 główny księgowy

DOM DZIECKA nr 2
 Kowalewo 79/2
 06-521 Wiśniewo
 REGON 361772444, NIP 5691877049
 2023-02-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Mariena Julita Wateborska
 kierownik jednostki


Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

Justyna Monika Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 2
Kowalewo 79/2
06-521 Wiśniewo
REGON 365722442 KRS 5691872049
2023-02-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Mariena Julia Wateborska
Mariena Julia Wateborska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 2 Kowalewo 79/2 Kowalewo 79/2 06-521 Wiśniewo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772444		540C4E76811E56F0 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 2
Kowalewo 79/2
06-521 Wiśniewo
REGON 361772444 NIP 5691877049
2023.02.23
rok mies. dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska
Marlena Julita Wateborska

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 2
Kowalewo 79/2
06-220-02-23 Kowalewo
REGON 141777014, NIP 691877049

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska
Marlena Julita Wateborska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	DOM DZIECKA NR 2
1.2	siedzibę jednostki
	Kowalewo 79/2
1.3	adres jednostki
	Kowalewo 79/2 79/2, 06-521 Wiśniewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
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)
	<p>W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z uor., z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu MRiF:</p> <p>Środki trwałe wyceniane według cen nabycia Wartości niematerialne i prawne wyceniane według cen nabycia Należności i zobowiązania wyceniane według kwot wymagalnej zapłaty Zapasy materiałów wyceniane według cen zakupu</p> <p>1) Wartości niematerialne i prawne. Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych w Domu Dziecka przyjęto następujące progi wartościowe -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Wartości materialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów jako 100 % umorzone. Dom Dziecka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując do wszystkich ich tytułów metodę liniową.</p> <p>2) Rzeczowy majątek trwały Dla potrzeb ujmowania w księgach, nabytych i darowanych środków trwałych w Domu Dziecka przyjęto następujące progi wartościowe : -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Dom Dziecka zalicza nabyte składniki aktywów poniżej 10.000,00 zł do pozostałych środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów, w momencie ich oddania do użytkowania dokonany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł Dom Dziecka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalony jest okres ekonomicznej użyteczności. Przy dokonaniu odpisów amortyzacyjnych stosuje się metodę liniową.</p>
5.	inne informacje
	<p>Oświadczamy że:</p> <p>1.Sprawozdanie Domu Dziecka nr 2 za rok 2022, na które składają się: - bilans jednostki tj. aktywa i pasywa - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu jednostki - informacja dodatkowa sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.</p> <p>2.W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>3.Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane w księgach rachunkowych.</p> <p>4.Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.</p>
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wyposażenie: stan BO 11.610,20 zł. zwiększenie 2.330,00 zł. zmniejszenie 2.199,00 zł. stan na BZ 11.741,20 zł. Umorzenie: stan BO 11.610,20 zł. zwiększenie 2.330,00 zł. zmniejszenie 2.199,00 zł. stan na BZ 11.741,20 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	brak

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. koszt żywienia wychowanków w OSW w Mławie - 2.765,00 zł.; 2. koszt żywienia wychowanków w Bursie w Mławie - 1.275,00 zł.; 3. koszty noclegów wychowanków w Bursie w Mławie - 488,00 zł.

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 2

Kowalewo 79/2

06-521 Wiśniewo

REGON 361772444, NIP 5691877049

2023-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marlena Wątemborska

Marlena Wątemborska

(kierownik jednostki)

Zapisy polityki rachunkowości w jednostce		Sposób wyceny		
		Tak	Nie	
1. W jednostce dokonuje się czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów, np. opłacony z góry koszt aktualizacji systemów finansowo-księgowych.		Tak	Nie	polityka rachunkowości
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.		Tak	Nie	polityka rachunkowości
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.		Tak	Nie-jeśli-nie-to-w- jakich	polityka rachunkowości
4. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego		Tak	Nie	polityka rachunkowości
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,		Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak	polityka rachunkowości
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia.		Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak	polityka rachunkowości
7. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania,		Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak	polityka rachunkowości nie okresla tego zagadnienia

<p>Jednorazowo, przez spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (do 10.000 zł). 	Tak	Nie jeśli nie to jak	polityka rachunkowości
Materiały wycenia się w wartości ceny zakupu	Cena nabycia	Cena zakupu	polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
Rzeczowe aktywa obrotowe (oprócz materiałów) wycenia się : w cenie nabycia, koszt wytworzenia	Cena nabycia	koszt wytworzenia (- jakie wymienieć)	cena nabycie
Dla jakich grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez jednostkę prowadzi się na kontach pomocniczych: Ewidencję ilościowo-wartościową pozostałe środki trwałe i wyposażenie od 500 zł. - 10.000 zł zaliczane do grupy 3-6 i 8	Tak		polityka rachunkowości
Ewidencję wartościową (dotyczy to towarów i opakowań)	Tak		polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia
Odpisywania w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.	Tak		polityka rachunkowości

Data 2023-02-23

Sporządził Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Kierownika Jednostki

DYREKTOR

Waldemir Amborska

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 2

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	488,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	488,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Marlena Wiatkowska

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 2

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	1 275,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 275,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Podpis Kierownika jednostki
Marlena Wamborska

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 2

Nazwa jednostki powiązanej

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Mławie

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	2 765,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 765,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Marlena Walczborska

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 2

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – nocleg wychowanków 402-01-855-85510-4300	488,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Marlena Kuczyńska

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 2

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

B. Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – wyżywienie wychowanków 402-01-855-85510-4300	1 275,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Mariela Wacimborska

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 2

Nazwa jednostki powiązanej

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Mławie

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – wyżywienie wychowanków 402-01-855-85510-4300	2 765,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Kierownika jednostki

DYREKTOR
Marlena Wiatkowska

Tabela 11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.1.	Bilety miesięczne dla wychowanków na m-c 01/2023	142,80	920,00
1.2.	...		
...	...		
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	142,80	920,00
2.1.	...		
2.2.	...		
.....			
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główny Księgowy

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Kierownik Jednostki

DYREKTOR
Marta Władych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 3 Kowalewo 79/3 Kowalewo 79/3 06-521 Wiśniewo	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772510		Wysłać bez pisma przewodniego 2CD295BD032CBEAB 

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	-23 257,89	-24 753,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	257 345,86	271 894,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-280 603,75	-296 648,79
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 (-)	-280 603,75	-296 648,79
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	119 479,92	154 706,93
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	119 479,92	154 706,93
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 054,00	1 800,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 391,09	8 888,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	12 955,60	14 985,37

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 3
Kowalewo 79/3
06-521 Wiśniewo
REGON 361772510 NIP 5691877055
2023-02-23
(rok, miesiąc, dzień)

Marlena Julita Watemborska
Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2CD295BD032CBEAB

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	86 029,70	115 926,01
B Aktywa obrotowe	96 222,03	129 953,06	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	10 049,53	13 107,05
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 049,53	13 107,05
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	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 079,23	129 033,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	96 079,23	129 033,06			
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			

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 3

Kowalewo 79/3
06-521 Wiśniewo
REGON 362023-02-23 5691877055

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

2CD295BD032CBEAB

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	142,80	920,00			
Suma aktywów	96 222,03	129 953,06	Suma pasywów	96 222,03	129 953,06

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
 (główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 3
 Kowalewo 79/3
 06-521 Wiśniewo
 REGON 361773112-1491877055
 2023-02-23
 (rok, miesiąc, dzień)
 2CD295BD032CBEAB

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska

Marlena Julita Wateborska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

DOM DZIECKA nr 3
Kowalewo 79/3
06-521 Wiśniewo
REGON 361772510, NIP 5691877055

2023-02-23


(rok, miesiąc, dzień)

2CD295BD032CBEAB

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska

Marlena Julita Wateborska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 3 Kowalewo 79/3 Kowalewo 79/3 06-521 Wiśniewo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski	
Numer identyfikacyjny REGON 361772510		Wysłać bez pisma przewodniego 1B6447CB72748713 	
		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	117 290,86	156 164,58	
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	117 290,86	156 164,58	
B. Koszty działalności operacyjnej	398 157,14	469 762,30	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	25 654,63	34 730,35	
B.III. Usługi obce	18 657,31	30 336,55	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	274 103,95	314 293,93	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	63 687,65	73 626,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	854,60	479,72	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 199,00	16 295,40	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-280 866,28	-313 597,72	
D. Pozostałe przychody operacyjne	220,00	15 544,02	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	220,00	15 544,02	

Justyna Monika Ludwińska-
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 3
Kowalewo 79/3
06-521 Wiśniewo
REGON: 361772510 NIP: 5241872055
2023-02-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marlena Julita Watemborska
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)	-280 646,28	-298 053,70
G.	Przychody finansowe	42,53	1 404,91
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	42,53	1 404,91
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)	-280 603,75	-296 648,79
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)	-280 603,75	-296 648,79

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

główny księgowy

DOM DZIECKA nr 3
Kowalewo 79/3
06-521 Wiśniewo
REGON 361772510, NIP 5691877055

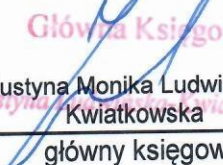
2023-02-23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


Marlena Julita Watemborska

Marlena Julita Watemborska
kierownik jednostki


Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 3
Kowalewo 79/3
06-521 Wiłńkowo
2023-02-23
REGON 145752107-14575691877055
rok, miesiąc, dzień


DYREKTOR
Marlena Julita Watemborska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 3 Kowalewo 79/3 Kowalewo 79/3 06-521 Wiśniewo Numer identyfikacyjny REGON 361772510		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski Wysłać bez pisma przewodniego 12225B6008423881 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	245 006,33	257 345,86	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	398 212,59	468 266,32	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	398 212,59	468 266,32	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	385 873,06	453 717,26	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	268 319,67	280 603,75	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	117 553,39	173 113,51	
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)	257 345,86	271 894,92	

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska

główny księgowy

DOM DZIECKA nr 3
 Kowalewo 79/3
 06-521 Wiśniewo
 REGON 361772510, NIP 5691877053
 2023-02-23

rok, miesiąc, dzień

Marlena Julita Watemborska
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-280 603,75	-296 648,79
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-280 603,75	-296 648,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-23 257,89	-24 753,87

Główny Księgowy
 Justyna Monika Ludwińska-
 Kwiatkowska
 Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
 główny księgowy


DOM DZIECKA nr 3
 Kowalewo 79/3
 06-521 Wiśniewo
 REGON 361772510, NIP 5691877055
 2023-02-23
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Marlena Julita Watemborska
 Marlena Julita Watemborska
 kierownik jednostki

Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 3
Kowalewo 79/3
06-521 Wiśniewo
REGON 361772510, NIP 5691877055
2023-02-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marlena Julita Wateborska
Marlena Julita Wateborska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 3 Kowalewo 79/3 Kowalewo 79/3 06-521 Wiśniewo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772510		291306C19239D2EA 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 3
Kowalewo 79/3
06-521 Wiśniewo
REGON 361772510, NIP 5691877055

2023.02.23
rok mies. dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska
Marlena Julita Wateborska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 3
Kawalogo 79/3
2023.02.23
rok mies. dzień
REGON 361772510, NIP 5691877055

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	DOM DZIECKA NR 3
1.2	siedzibę jednostki
	Kowalewo 79/3
1.3	adres jednostki
	Kowalewo 79/3 79/3, 06-521 Wiśniewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
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)
	<p>W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z uor., z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu MRiF:</p> <p>Środki trwałe wyceniane według cen nabycia Wartości niematerialne i prawne wyceniane według cen nabycia Należności i zobowiązania wyceniane według kwot wymagalnej zapłaty Zapasy materiałów wyceniane według cen zakupu</p> <p>1) Wartości niematerialne i prawne. Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych w Domu Dziecka przyjęto następujące progi wartościowe -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Wartości materialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów jako 100 % umorzone. Dom Dziecka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując do wszystkich ich tytułów metodę liniową.</p> <p>2) Rzeczowy majątek trwały Dla potrzeb ujmowania w księgach, nabytych i darowanych środków trwałych w Domu Dziecka przyjęto następujące progi wartościowe : -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Dom Dziecka zalicza nabyte składniki aktywów poniżej 10.000,00 zł do pozostałych środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów, w momencie ich oddania do użytkowania dokonany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł Dom Dziecka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalony jest okres ekonomicznej użyteczności. Przy dokonaniu odpisów amortyzacyjnych stosuje się metodę liniową.</p>
5.	inne informacje
	<p>Oświadczamy że:</p> <p>1. Sprawozdanie Domu Dziecka nr 3 za rok 2022, na które składają się: - bilans jednostki tj. aktywa i pasywa - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu jednostki - informacja dodatkowa sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.</p> <p>2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane w księgach rachunkowych.</p> <p>4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.</p>
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wyposażenie: stan BO 18.975,78 zł. zwiększenie 2.330,00 zł. stan na BZ 21.305,78 zł. Umorzenie: stan BO 18.975,78 zł. zwiększenie 2.330,00 zł. stan na BZ 21.305,78 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 2.046,40 zł.
1.16.	inne informacje
	brak

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. koszt żywienia wychowanków w OSW w Mławie - 7.840,00 zł.

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 3

Kowalewo 79/3

06-521 Wiśniewo

REGON 361772510, NIP 5691877055

2023-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marlena Watemborska

Marlena Watemborska

(kierownik jednostki)

Zapisy polityki rachunkowości w jednostce	Sposób wyceny		
1. W jednostce dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, np. opłacony z góry koszt aktualizacji systemów finansowo-księgowych.	Tak	Nie	polityka rachunkowości
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.	Tak	Nie	polityka rachunkowości
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	Tak	Nie jeśli nie to-w- jakich	polityka rachunkowości
4. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego	Tak	Nie	polityka rachunkowości
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,	Tak	Nie jeśli nie to-jak	polityka rachunkowości
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia.	Tak	Nie jeśli nie to-jak	polityka rachunkowości
7. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania,	Tak	Nie jeśli nie to-jak	polityka rachunkowości nie okresla tego zagadnienia

<p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (do 10.000 zł). 	<p>Tak</p>	<p>Nie jeśli nie to jak</p>	<p>polityka rachunkowości</p>
<p>Materiały wycenia się w wartości ceny zakupu</p>	<p>Cena nabycia-</p>	<p>Cena zakupu</p>	<p>polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia</p>
<p>Rzeczowe aktywa obrotowe (oprócz materiałów) wycenia się : w cenie nabycia, koszt wytworzenia</p> <p>Dla jakich grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez jednostkę prowadzi się na kontach pomocniczych: Ewidencję ilościowo-wartościową posostałe środki trwałe i wyposażenie od 500 zł. - 10.000 zł zaliczane do grupy 3-6 i 8</p>	<p>Cena nabycia</p>	<p>Koszt wytworzenia- (jakie-wymienie)</p>	<p>cena nabycie</p>
<p>Ewidencję wartościową (dotyczy to towarów i opakowań)</p>	<p>Tak</p>	<p></p>	<p>polityka rachunkowości</p>
<p>Odpisywania w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.</p>	<p>Tak</p>	<p></p>	<p>polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia</p>
<p>Tak</p>	<p></p>	<p></p>	<p>polityka rachunkowości</p>

Data 2023-02-23

Sporządził Justyna Ludwińska-Kwiatkowska Ksiądzowa

Podpis Głównego Księgowego

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Podpis Kierownika Jednostki
Ksiądzowa

Podpis Kierownika Jednostki
Ksiądzowa

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 3

Nazwa jednostki powiązanej

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Mławie

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	7 840,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 840,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR

Marlena Witek-Borska

Podpis Kierownika jednostki

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 3

Nazwa jednostki powiązanej

Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. J. Korczaka w Mławie

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

B. Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – wyżywienie wychowanków 402-01-855-85510-4300	7 840,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Marlena Walerzowska
Podpis Kierownika jednostki

Tabela 1.

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji długoterminowych oraz zmian umorzenia

Trzeci	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne	Grunty	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)
Lp.	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12=6+7+8+9+10+11	13	14	15=12+13+14
I Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych													
1 Bilans otwarcia													
2. Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	18 975,78	18 975,78	0	0	18 975,78
2.1. nabycie z bezpośredniego zakupu	0	0	0	0	0	0	0	0	2 330,00	2 330,00	0	0	2 330,00
2.2. pominięty jednostkami organizacyjnymi	0	0	0	0	0	0	0	0	2 330,00	2 330,00	0	0	2 330,00
2.3. aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4. rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5. inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Zmniejszenie, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1. sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3. sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4. likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5. inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bilans zamknięcia	0	0	0	0	0	0	0	0	21 305,78	21 305,78	0	0	21 305,78
II. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych													
1 Bilans otwarcia													
2. Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	18 975,78	18 975,78	0	0	18 975,78
2.1. nabycie z bezpośredniego zakupu	0	0	0	0	0	0	0	0	2 330,00	2 330,00	0	0	2 330,00
przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0	0	0	0	0	0	0	0	2 330,00	2 330,00	0	0	2 330,00
2.2. pominięty jednostkami organizacyjnymi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3. aktualizacja wartości	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4. rozliczenie środków trwałych w budowie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5. inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Zmniejszenie, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1. sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami organizacyjnymi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3. sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4. likwidacja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5. inne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bilans zamknięcia	0	0	0	0	0	0	0	0	21 305,78	21 305,78	0	0	21 305,78
III. Wartość netto na BO													
IV. Wartość netto na BZ													

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główny Księgowy

Justyna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYMIK S.P.A.
Kierownik Jednostki
Marta Wójcikowska

Tabela 11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.1.	Bilety miesięczne dla wychowanków na m-c 01/2023	142,80	920,00
1.2.	...		
...	...		
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	142,80	920,00
2.1.	...		
2.2.	...		
.....			
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Główny Księgowy

DYREKTOR
[Signature]
Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 4 Kowalewo 79/A Kowalewo 79/A 06-521 Wiśniewo	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772272		Wysłać bez pisma przewodniego 3F9BC85E308A4876 

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	-11 381,40	-12 011,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	107 494,50	142 264,21
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-118 875,90	-154 275,33
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 (-)	-118 875,90	-154 275,33
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	70 262,32	100 222,58
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	70 262,32	100 222,58
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 014,00	1 026,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 305,26	4 459,03
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 225,34	7 446,09

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA
Kowalewo 79/A
06-521 Wiśniewo
REGON 361772272, NIP 5691877061

2023-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

3F9BC85E308A4876

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	55 041,09	82 854,11
B Aktywa obrotowe	58 880,92	88 211,46	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	3 676,63	4 437,35
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 676,63	4 437,35
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	600,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	600,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	58 117,72	87 291,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	58 117,72	87 291,46			
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			

Główna Księgowa
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 4
Kowalewo 79A
06-521 Wiśniewo
2023-02-23
REGON 1421877051
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Marlena Julia Watemborska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3F9BC85E308A4876

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	163,20	920,00			
Suma aktywów	58 880,92	88 211,46	Suma pasywów	58 880,92	88 211,46

Główna Księgowa
 Justyna Monika Ludwińska-
 Kwiatkowska
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

DOM DZIECKA nr 4
 Kowalewo 79A
 06-521 Wiśniewo
 REGON 361772272, NIP 5691877061

2023-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

3F9BC85E308A4876

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

DOM DZIECKA nr 4
Kowalewo 79A
06-521 Wiśniewo
REGON 361772272, NIP 5691877051


DYREKTOR
Marlena Watemborska

Justyna Kwieciska
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
(główny księgowy)

2023-02-23
(rok, miesiąc, dzień)
3F9BC85E308A4876

Marlena Julita Watemborska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 4 Kowalewo 79/A Kowalewo 79/A 06-521 Wiśniewo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Powiat Mławski	
Numer identyfikacyjny REGON 361772272			Wysłać bez pisma przewodniego 80DB02E469836AAB 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		144 211,84	148 892,59
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		144 211,84	148 892,59
B.	Koszty działalności operacyjnej		263 100,73	304 402,03
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		61 821,28	73 807,77
B.III.	Usługi obce		29 234,72	31 594,90
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		126 013,54	148 082,40
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		28 887,16	34 377,56
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		611,60	355,80
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		16 532,43	16 183,60
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-118 888,89	-155 509,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00

Główny księgowy
Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 4
Kowalewo 79/A
06-521 Wiśniewo
2023-02-23
rok, miesiąc, dzień
REGON 361772272, NIP 505200061

Dyrektor
Marlena Julita Watemborska
Marlena Julita Watemborska
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)	-118 888,89	-155 509,44
G.	Przychody finansowe	12,99	1 234,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12,99	1 234,11
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)	-118 875,90	-154 275,33
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)	-118 875,90	-154 275,33

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska
główny księgowy

DOM DZIECKA nr 4
Kowalewo 79A
06-521 Wiśniewo
REGON 361772272, NIP 5691877061
2023-02-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marlena Wąteborska

Marlena Julita Wąteborska
kierownik jednostki

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-

Kwiatkowska

główny księgowy

DOM DZIECKA nr 4

Kowalewo 79A

06-571 Włocławek

2023-02-23

REGON 30774227, NIP 5491877061


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska

Marlena Julita Watemborska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 4 Kowalewo 79/A Kowalewo 79/A 06-521 Wiśniewo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski	
Numer identyfikacyjny REGON 361772272			Wysłać bez pisma przewodniego F9ECA02384C27DA5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		146 792,97	107 494,50
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		263 481,52	303 772,31
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		263 481,52	303 772,31
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)		302 779,99	269 002,60
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		158 554,76	118 875,90
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		144 225,23	150 126,70
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)		107 494,50	142 264,21

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

główny księgowy
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DOM DZIECKA nr 4
Kowalewo 79A
06-521 Wiśniewo
REGON 361772272
2023-02-23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Marlena Julita Watemborska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-118 875,90	-154 275,33
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-118 875,90	-154 275,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-11 381,40	-12 011,12

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
 główny księgowy

DOM DZIECKA nr 4
 Kowalewo 79A
 06-521 Wiśniewo
 REGON 361772272, NIP 5691877051

2023-02-23
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Watemborska
 kierownik jednostki

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-
Kwiatkowska

Justyna Kwiatkowska

główny księgowy

DOM DZIECKA nr 4

Kowalewo 79A

06-521 Wiśniewo

REGON 361772272, NIP 5691877061

2023-02-23


rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marlena Watemborska

Marlena Julita Watemborska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Dziecka Nr 4 Kowalewo 79/A Kowalewo 79/A 06-521 Wiśniewo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Powiat Mławski
Numer identyfikacyjny REGON 361772272		A32B47A594C0032C 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 4
Kowalewo 79A
06-521 Wiśniewo
REGON 361772272, NIP 5691877061

2023.02.23
rok mies. dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Wateborska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

Justyna Monika Ludwińska-Kwiatkowska
(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 4
Kowalewo 79A
06-521 Wiśniewo
REGON 361772272, NIP 5691877061

2023.02.23
rok mies. dzień

DYREKTOR

Marlena Julita Wąteborska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	DOM DZIECKA NR 4
1.2	siedzibę jednostki
	Kowalewo 79/A
1.3	adres jednostki
	Kowalewo 79/A 79/A, 06-521 Wiśniewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
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)
	<p>W roku obrotowym 2022 stosowano zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające z uor., z uwzględnieniem zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu MRiF:</p> <p>Środki trwałe wyceniane według cen nabycia Wartości niematerialne i prawne wyceniane według cen nabycia Należności i zobowiązania wyceniane według kwot wymagalnej zapłaty Zapasy materiałów wyceniane według cen zakupu</p> <p>1)Wartości niematerialne i prawne. Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych w Domu Dziecka przyjęto następujące progi wartościowe -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Wartości materialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej tych aktywów jako 100 % umorzone. Dom Dziecka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując do wszystkich ich tytułów metodę liniową.</p> <p>2)Rzeczowy majątek trwały Dla potrzeb ujmowania w księgach, nabytych i darowanych środków trwałych w Domu Dziecka przyjęto następujące progi wartościowe : -cena nabycia aktywów poniżej 10.000,00 zł -cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł Dom Dziecka zalicza nabyte składniki aktywów poniżej 10.000,00 zł do pozostałych środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej tych aktywów, w momencie ich oddania do użytkowania dokonany jest jednorazowy odpis amortyzacyjny zarówno dla potrzeb bilansowych jak i podatkowych. Środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł Dom Dziecka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalony jest okres ekonomicznej użyteczności. Przy dokonaniu odpisów amortyzacyjnych stosuje się metodę liniową.</p>
5.	inne informacje
	<p>Oświadczamy że:</p> <p>1. Sprawozdanie Domu Dziecka nr 4 za rok 2022, na które składają się: - bilans jednostki tj. aktywa i pasywa - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) - zestawienie zmian w funduszu jednostki - informacja dodatkowa sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.</p> <p>2.W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na prawidłowość i rzetelność naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>3.Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane w księgach rachunkowych.</p> <p>4.Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.</p>
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 – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wyposażenie: stan BO 18.305,30 zł. zwiększenie 0,00 zł. stan na BZ 18.305,30 zł. Umorzenie: stan BO 18.305,30 zł. zwiększenie 0,00 zł. stan na BZ 18.305,30 zł.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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 dotyczy
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
	nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	brak

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. koszt wyżywienia wychowanków w Bursie w Mławie - 3.835,00 zł.; 2. koszt noclegów wychowanków w Bursie w Mławie - 1.455,00 zł.

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

(główny księgowy)

DOM DZIECKA nr 4

Kowalewo 79A
06-521 Wiśniewo
REGON 361772272, NIP 5691877061

2023-02-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Marlena Watemborska
Marlena Watemborska

Marlena Watemborska

(kierownik jednostki)

Zapisy polityki rachunkowości w jednostce	Sposób wyceny	
	Tak	Nie
1. W jednostce dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, np. opłacony z góry koszt aktualizacji systemów finansowo-księgowych.	Tak	Nie
2. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.	Tak	Nie
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	Tak	Nie-jeśli-nie-to-w- jakich
4. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego	Tak	Nie
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,	Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. W przypadku przeznaczenia do sprzedaży, likwidacji, stwierdzenia niedoboru bądź nieodpłatnego przekazania amortyzację i umorzenie nalicza się na koniec miesiąca w którym nastąpiły te zdarzenia.	Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak
7. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji; rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania,	Tak	Nie-jeśli-nie-to-jak

polityka rachunkowości

polityka rachunkowości

polityka rachunkowości

polityka rachunkowości

polityka rachunkowości

polityka rachunkowości

polityka rachunkowości nie
okresla tego zagadnienia

<p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (do 10.000 zł). 	<p>Tak</p>	<p>Nie jeśli nie- to- jak</p>	<p>polityka rachunkowości</p>
<p>Materiały wycenia się w wartości ceny zakupu</p>	<p>Cena nabycia-</p>	<p>Cena zakupu</p>	<p>polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia</p>
<p>Rzeczowe aktywa obrotowe (oprócz materiałów) wycenia się : w cenie nabycia, koszt wytworzenia</p> <p>Dla jakich grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez jednostkę prowadzi się na kontach pomocniczych: Ewidencję ilościowo-wartościową posostałe środki trwałe i wyposażenie od 500 zł. - 10.000 zł zaliczane do grupy 3-6 i 8</p>	<p>Cena nabycia</p>	<p>Koszt wytworzenia (- jakie-wymienie-)</p>	<p>cena nabycie</p>
<p>Ewidencję wartościową (dotyczy to towarów i opakowań)</p>	<p>Tak</p>		<p>polityka rachunkowości</p>
<p>Odpisywania w koszty wartości materiałów na dzień ich zakupu połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.</p>	<p>Tak</p>		<p>polityka rachunkowości nie określa tego zagadnienia</p>
<p>Tak</p>			<p>polityka rachunkowości</p>

Data 2023-02-23

Sporządził Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DOM DZIECKA nr 4

Kowalewo 79A

06-521 Wiśniewo

REGON 361772272, NIP 5691877061

DYREKTOR

Podpis Kierownika Jednostki

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 4

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	1 455,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1 455,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR

Marlena Walemborska

Podpis Kierownika jednostki

Informacja uzupełniająca do zestawienia zmian w funduszu

Wyłączenia z tytułu wzajemnych dochodów i wydatków oraz nieodpłatnych świadczeń występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 4

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota wydatków i nieodpłatnego otrzymania w zł
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu) suma poz. 1.2. i 1.6.	3 835,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 835,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00

Nazwa pozycji w zestawieniu zmian funduszu		Kwota dochodów i nieodpłatnego przekazania w zł
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu –suma poz. 2.2. i 2.6.	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR

Małgorzata...
Podpis Kierownika jednostki

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 4

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – nocleg wychowanków 402-01-855-85510-4300	1 455,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Marlena Winklerowska
Podpis Kierownika jednostki

Informacja uzupełniająca do rachunku zysków i strat

Wyłączenia z tytułu wzajemnych przychodów i kosztów występujących między jednostkami Powiatu Mławskiego

Nazwa jednostki sporządzającej informację

Dom Dziecka Nr 4

Nazwa jednostki powiązanej

Bursa Szkolna

Nazwa pozycji w rachunku zysków i strat		Przychody w zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nim (suma pozycji od A.I do A.V), w tym:	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00

Koszty działalności operacyjnej (suma II+III+VII)		Koszty w zł
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00
III.	Usługi obce – wyżywienie wychowanków 402-01-855-85510-4300	3 835,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

Podpis Głównego Księgowego

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
Główna Księgowa
Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Marlena Winiarska
Marlena Winiarska
Podpis Kierownika jednostki

Tabela 1.
Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i inwestycji długoterminowych oraz zmian umorzenia

Lp.	1	2	3	4	5=3+4	6	7	8	9	10	11	12=6+7+8+9+10+11	13	14	15=12+13+14
Treść	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne	Grunty	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przeznaczone do użytkowania wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)		
I. Wartość brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych															
1	Bilans otwarcia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 305,30
2	Zwiększenia, w tym:														
2.1.	nabycie z bezpośredniego zakupu														
	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami)														
2.2.	organizacyjnymi														
2.3.	aktualizacja wartości														
2.4.	rozliczenie środków trwałych w budowie														
2.5.	inne														
3.	Zmniejszenie, w tym:														
3.1.	sprzedaż														
	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami)														
3.2.	organizacyjnymi														
3.3.	sprzedaż														
3.4.	likwidacja														
3.5.	inne														
4.	Bilans zamknięcia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 305,30
II. Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych															
1.	Bilans otwarcia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 305,30
2.	Zwiększenia, w tym:														
2.1.	nabycie z bezpośredniego zakupu														
	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne przekazanie pomiędzy jednostkami)														
2.2.	organizacyjnymi														
2.3.	aktualizacja wartości														
2.4.	rozliczenie środków trwałych w budowie														
2.5.	inne														
3.	Zmniejszenie, w tym:														
3.1.	sprzedaż														
	przemieszczenia wewnętrzne (niepłatne otrzymanie pomiędzy jednostkami)														
3.2.	organizacyjnymi														
3.3.	sprzedaż														
3.4.	likwidacja														
3.5.	inne														
4.	Bilans zamknięcia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 305,30
III.	Wartość netto na BO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	Wartość netto na BZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabela 11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.1.	Bilety miesięczne dla wychowanków na m-c 01/2023	163,20	920,00
1.2.	...		
...	...		
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	163,20	920,00
2.1.	...		
2.2.	...		
.....			
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Data sporządzenia: 23.02.2023 r.

Sporządził: Justyna Ludwińska-Kwiatkowska
Główna Księgowa

Główny Księgowy

Justyna Ludwińska-Kwiatkowska

DYREKTOR
Marta Wiatemborska
Kierownik Jednostki