


| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warsztat Terapii Zajęciowej Wielopole Skrzyńskie 12 39-110 Wielopole Skrzyńskie | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: Gmina Wielopole Skrzyńskie |
| Numer identyfikacyjny REGON 387790344 | | Wysłać bez pisma przewodniego C6296A260B10C00D  |
| 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 | 106 786,87 | 71 861,17 | A Fundusz | 53 008,20 | 11 808,51 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 1 108 580,21 | 168 101,53 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 106 786,87 | 71 861,17 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -1 055 572,01 | -156 293,02 |
| A.II.1 Środki trwałe | 106 786,87 | 71 861,17 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -1 055 572,01 | -156 293,02 |
| 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 | 83 763,00 | 55 842,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 23 023,87 | 16 019,17 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 58 101,85 | 62 189,15 |
| 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 | 58 101,85 | 62 189,15 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 3 602,50 | 2 990,33 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 8 242,84 | 9 357,54 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 42 282,14 | 47 847,83 |

Magdalena Wajda
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
C6296A260B10C00D

Barbara Święch-Bober
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

| | | | | | |
|--|----------|----------|--|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 184,45 | 208,40 |
| 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 | 4 323,18 | 2 136,49 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 533,26 | 351,44 | D.II.8 Fundusze specjalne | 3 789,92 | 1 785,05 |
| B.I.1 Materiały | 533,26 | 351,44 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3 789,92 | 1 785,05 |
| 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 | 3 789,92 | 1 785,05 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 3 789,92 | 1 785,05 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

Magdalena Wajda
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Święch-Bober
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C6296A260B10C00D

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 111 110,05 | 73 997,66 | Suma pasywów | 111 110,05 | 73 997,66 |

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

SKARBNIK GMINY

podpis

mgr Gabriela Walczak

31.03.2023

Magdalena Wajda
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

C6296A260B10C00D

Barbara Święch-Bober
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Magdalena Wajda
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

C6296A260B10C00D

Barbara Święch-Bober
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego przez podległe
jednostki organizacyjne Gminy Wielopole
Skrzyńskie

ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI – WYŁĄCZENIA DO BILANSU (NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA)

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Należności**

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł należności | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Pozycja bilansu | Uwagi |
|-------|---------------------------|------------------|----------------------------|-------|-----------------|-------|
| 1 | | | | | | |
| Razem | | | | | | |

Brak wzajemnych rozliczeń.

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Zobowiązania**

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł zobowiązania | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Pozycja bilansu | Uwagi |
|-------|---------------------------|--|----------------------------|---------------|-----------------|-------|
| 1 | Urząd Gminy | opłata za usługi w zakresie odprowadzania ścieków | 201 | 395,55 | D II 1 | |
| Razem | | | | 395,55 | | |

Kierownik
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Wielopolu Skrzyńskim
Bojda-Bober
mgr Barbara Święch – Bober

GLÓWNA KSIĘGOWA
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Wielopolu Skrzyńskim
MW
mgr Magdalena Wajda

ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI – WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Przychody**

Wykaz – stan narastająco za rok **2022**

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł przychodu | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Pozycja w rachunku zysków i strat | Uwagi |
|-------|---------------------------|-----------------|----------------------------|-------|-----------------------------------|-------|
| 1 | | | | | | |
| Razem | | | | | | |

Brak wzajemnych rozliczeń.

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Koszty**

Wykaz – stan narastająco za rok **2022**

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł kosztu | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Pozycja w rachunku zysków i strat | Uwagi |
|-------|---------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------------------------|-------|
| 1 | Urząd Gminy | podatek od nieruchomości oraz podatek od środków transportowych | 225 | 1 128,00 | B IV | |
| 2 | Urząd Gminy | opłata za usługi w zakresie odprowadzania ścieków | 201 | 1 578,55 | B III | |
| Razem | | | | 2 706,55 | | |

Wzrostownik
Kierowniki Zajęciowej
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Wielopolu Skrzyńskim
mgr Barbara Święcił-Bober

GLÓWNA KSIĘGOWA
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Wielopolu Skrzyńskim
mgr Magdalena Wajda

| | | | | | |
|---|--|---|--|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warsztat Terapii Zajęciowej Wielopole Skrzyńskie 12 39-110 Wielopole Skrzyńskie Numer identyfikacyjny REGON 387790344 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r. | | Adresat: Gmina Wielopole Skrzyńskie Wysłać bez pisma przewodniego 9025C9CD378FE78F  | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | 0,00 | 1 492,00 |
| 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 | 1 492,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | | 1 055 572,01 | 1 193 550,16 |
| B.I. | Amortyzacja | | | 86 394,72 | 34 925,70 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | | 135 321,22 | 229 592,41 |
| B.III. | Usługi obce | | | 38 304,33 | 53 287,35 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | | 10 038,00 | 8 506,50 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | | 609 419,70 | 668 989,04 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | | 143 102,28 | 160 067,42 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | | 664,85 | 2 072,39 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | 32 326,91 | 36 109,35 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | | -1 055 572,01 | -1 192 058,16 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | | 0,00 | 1 036 099,16 |
| 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 | 1 036 099,16 |

Magdalena Wajda
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Barbara Święch-Bober
kierownik jednostki

| | | | |
|-----------|--|---------------|-------------|
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 334,02 |
| 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 | 334,02 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -1 055 572,01 | -156 293,02 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| 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) | -1 055 572,01 | -156 293,02 |
| 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) | -1 055 572,01 | -156 293,02 |
| | | | |

Magdalena Wajda
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Barbara Święch-Bober
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

SKARBNIK GMINY.
podpis


GW
mgr Gabriela Walczak

31.03.2023

Magdalena Wajda
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Barbara Święch-Bober
kierownik jednostki

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warsztat Terapii Zajęciowej Wielopole Skrzyńskie 12 39-110 Wielopole Skrzyńskie Numer identyfikacyjny REGON 387790344 | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r. | | Adresat: Gmina Wielopole Skrzyńskie Wysłać bez pisma przewodniego C161A480624665A8  | |
| | | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | | | 0,00 | 1 108 580,21 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | | | | 1 157 791,67 | 116 585,33 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | | | 96 426,67 | 116 585,33 |
| 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 | | | | 193 181,59 | 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 | | | | 868 183,41 | 0,00 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | | | 49 211,46 | 1 057 064,01 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | | | | 0,00 | 1 055 572,01 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | | | 0,00 | 1 492,00 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | | | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | | | | 49 211,46 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | | | 1 108 580,21 | 168 101,53 |

Magdalena Wajda
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Barbara Świąch-Bober
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|---------------|-------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 055 572,01 | -156 293,02 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -1 055 572,01 | -156 293,02 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 53 008,20 | 11 808,51 |
| | | | |

Magdalena Wajda
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Barbara Święch-Bober
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

SKARBNIK GMINY
podpis

mgr Gabriela Walczak

31-03-2023

Magdalena Wajda
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Barbara Święch-Bober
kierownik jednostki

**ARKUSZ WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI – DO ZESTAWIENIA
ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Zwiększenia funduszu jednostki**

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł operacji – dokument księgowy | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Pozycja zestawienia zmian w funduszu jednostki | Uwagi |
|--------------|---------------------------|------------------------------------|----------------------------|-------|--|-------|
| 1 | | | | | | |
| Razem | | | | | | |

Brak wzajemnych rozliczeń.


Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – **Zmniejszenia funduszu jednostki**

| Lp. | Nazwa i adres kontrahenta | Tytuł operacji – dokument księgowy | Symbol konta syntetycznego | Kwota | Pozycja zestawienia zmian w funduszu jednostki | Uwagi |
|--------------|---------------------------|------------------------------------|----------------------------|-------|--|-------|
| 1 | | | | | | |
| Razem | | | | | | |

Brak wzajemnych rozliczeń.

Kierownik
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Wielopolu Skrzyńskim
Bober - Bober
mgr Barbara Święch – Bober

GLÓWNA KSIĘGOWA
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Wielopolu Skrzyńskim
Wajda
mgr Magdalena Wajda

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warsztat Terapii Zajęciowej Wielopole Skrzyńskie 12 39-110 Wielopole Skrzyńskie | <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: Gmina Wielopole Skrzyńskie |
| Numer identyfikacyjny REGON 387790344 | | 9C35E1CCD5A20FCC  |

| 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 |

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

SKARBNIK GMINY
[Signature]
podpis

mgr **Gabriela Walczak**

31.03.2023

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Wajda
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Barbara Święch-Bober
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Magdalena Wajda

(główny księgowy)

2023.03.29

rok mies. dzień

Barbara Świąch-Bober

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Wielopole Skrzyńskie

INFORMACJA DODATKOWA

W części I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, należy wykazać następujące informacje:

1.1 nazwę jednostki: **WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ**

1.2 siedzibę jednostki: **WIELOPOLE SKRZYŃSKIE**

1.3 adres jednostki: **39-110 WIELOPOLE SKRZYŃSKIE 12**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: *ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych Dz.U. nr 97, poz. 776 z późn.zm., Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004r. W sprawie Warsztatów Terapii Zajęciowej Dz.U. nr 63, poz. 587 oraz; Uchwały nr XVI.144.2020r. Rady Gminy w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 30.10.2020r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Warsztat Terapii Zajęciowej w Wielopolu Skrzyńskim.*

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem **01.01.2022r. - 31.12.2022r.**

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe **sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe**

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): **Zarządzenie Kierownika Warsztatu Terapii Zajęciowej nr 4.2021 z dnia 04.01.2021 r. w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji obieg dokumentów księgowych oraz kontroli wewnętrznej dowodów księgowych**

5. inne informacje: **NIE DOTYCZY**

W części II. Dodatkowe informacje i objaśnienia należy wykazać następujące informacje:

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 (przedstawia tabela nr 1 i 2)

Zmiana wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-------|---|----------------------------------|--------------|-----------|----------------------------|------|--------------|--------------|----------------------------|------|--------------------------------|
| | | | aktualizacja | nabytcie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 831 076,99 | 0,00 | 31 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269 370,00 | 0,00 | 592 706,99 |
| 1.1. | Grunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Urządzenie techniczne i maszyny | 21 890,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 890,04 |
| 1.4. | Środki transportu | 408 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 139 605,00 |
| 1.5. | Inne środki trwałe | 400 211,95 | 0,00 | 31 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 431 211,95 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3) | 831 076,99 | 0,00 | 31 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269 370,00 | 0,00 | 592 706,99 |

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia /amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------|------|--------------|---------|----------------------------|------------|--------------------------------|
| | | | umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1. | Umorzenie środków trwałych | 724 290,12 | 65 925,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269 370,00 | 520 845,82 |
| 1.1. | Umorzenie gruntów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 21 890,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 890,04 |
| 1.4. | Umorzenie środków transportu | 325 212,00 | 27 921,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269 370,00 | 83 763,00 |
| 1.5. | Umorzenie innych środków trwałych | 377 188,08 | 38 004,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 415 192,78 |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 724 290,12 | 65 925,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269 370,00 | 0,00 | 520 845,82 |

1.2. Aktualna wartość środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: **NIE WYSTĘPUJE**.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: **NIE WYSTĘPUJE**.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **NIE WYSTĘPUJE**.

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 WYSTĘPUJE**.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: **NIE WYSTĘPUJE**.

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 WYSTĘPUJE**.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **NIE WYSTĘPUJE**.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **NIE WYSTĘPUJE**.

1.10 Kwota zobowiązań sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Punkt dotyczy wyłącznie jednostek, które mają zawartą umowę leasingu spełniającą powyższe warunki. tj. kwalifikującą umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny, który według przepisów bilansowych byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym. **NIE WYSTĘPIŁE**

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń. **NIE WYSTĘPIŁE**

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń. **NIE WYSTĘPIŁE**

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwote czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartościami otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie. **NIE WYSTĘPIŁE**

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie. **NIE WYSTĘPIŁE**

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

W powyższym punkcie należy wykazać wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego, tj.

| | |
|---|--------|
| - nagrody jubileuszowe | 0,00 |
| - odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 |
| - inne świadczenia pracownicze związane z ustaniem stosunku pracy | 361,44 |

1.16 inne informacje. **NIE WYSTĘPIŁE**

2.1 Wysokość opisów aktualizujących wartość zapasów. **NIE WYSTĘPIŁE**

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 WYSTĘPIŁE**

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. **NIE WYSTĘPIŁE**

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych. **NIE WYSTĘPIŁE**

Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego

2.5 Inne informacje. **NIE WYSTĘPIŁE**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. **Sprawozdanie pod względem formalnym i rachunkowym**

Kierownik
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Wielopolu Skrzyżskim
Bober - Eber
mgr Barbara Święch - Bober

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Wielopolu Skrzyżskim
Magda
mgr Magdalena Magda

SKARBNIK GMINY
podpis
mgr Gabriela Walczak