

Dokument elektroniczny

Miejsce i data sporządzenia dokumentu

2023-03-09

Dane nadawcy

Elżbieta Kwestarz
Telefon: +48552722668
POWIATOWE OGNISKO PLASTYCZNE W MALBORKU
82-200 MALBORK
UL. JAGIELLOŃSKA 78A
Województwo: POMORSKIE
Powiat: malborski
Gmina: Malbork (gmina miejska)

Dane adresata

STAROSTWO POWIATOWE W MALBORKU (82-200
MALBORK, WOJ. WOJ. POMORSKIE)

BILANS I DOKUMENTY ZA 2022 R.

Bilans i dokumenty za 2022 r.

Powiatowe Ognisko Plastyczne w Malborku przesyła Bilans za rok 2022, Zestawienie Zmian w Funduszu, Rachunek Zysków i Strat, Informację dodatkową.

Załączniki:

1. [\[Pierwotna\]\[IVKwartał\]\[2022\]\[F-Zzf\]\[2209000\]\[PowiatoweOgniskoPlastyczne\].xml](#) - Zestawienie Zmian w Funduszu
2. [\[Pierwotna\]\[IVKwartał\]\[2022\]\[F-Rzs\]\[2209000\]\[PowiatoweOgniskoPlastyczne\].xml](#) - Rachunek zysków i strat
3. [\[Pierwotna\]\[IVKwartał\]\[2022\]\[F-Inf\]\[2209000\]\[PowiatoweOgniskoPlastyczne\].xml](#) - Informacja dodatkowa
4. [\[Pierwotna\]\[IVKwartał\]\[2022\]\[B-Jed\]\[2209000\]\[PowiatoweOgniskoPlastyczne\].xml](#) - Bilans

Dokument nie zawiera podpisu

Podpis elektroniczny

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Powiatowe Ognisko Plastyczne ul. Jagiellońska 78A 82-200 Malbork 000589145 Numer identyfikacyjny REGON				Starostwo Powiatowe Malbork 82-200 Malbork	
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	7 902,42	3 771,65	A. Fundusze	-13 145,80	-21 573,60
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	370 670,52	397 064,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	7 902,42	3 771,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-383 816,32	-418 638,38
1. Środki trwałe	7 902,42	3 771,65	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	383 816,32	418 638,38
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 902,42	3 771,65	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 088,93	25 738,78
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	21 088,93	25 738,78
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 317,64	4 214,30
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 730,58	21 130,95
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	40,71	393,53	8. Fundusze specjalne	40,71	393,53
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40,71	393,53
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40,71	393,53			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	40,71	393,53			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 943,13	4 165,18	Suma pasywów	7 943,13	4 165,18

Elżbieta Kwętarz

(główny księgowy)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Kwętarz
Elżbieta Kwętarz

2023-03-08

(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Daniłow

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Powiatowego Ogniska Plastycznego
w Malborku

Agnieszka Daniłow

Powiatowe Ognisko Plastyczne ul. Jagiellońska 78A 82-200 Malbork	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Starostwo Powiatowe Malbork 82-200 Malbork	
Numer identyfikacyjny REGON 000589145	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		394 326,38	428 459,08
I. Amortyzacja		4 130,77	4 130,77
II. Zużycie materiałów i energii		39 906,81	27 467,08
III. Usługi obce		16 281,05	28 859,23
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		267 612,86	296 817,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		65 894,89	70 278,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		500,00	906,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-394 326,38	-428 459,08
D. Pozostałe przychody operacyjne		10 456,06	9 772,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		10 456,06	9 772,70
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-383 870,32	-418 686,38
G. Przychody finansowe		54,00	48,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		54,00	48,00

Powiatowe Ognisko Plastyczne ul. Jagiellońska 78A 82-200 Malbork Numer identyfikacyjny REGON 000589145	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat Starostwo Powiatowe Malbork 82-200 Malbork	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	311 857,24	370 670,52
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	400 835,24	420 031,28
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	400 835,24	420 031,28
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	342 021,96	393 637,02
2.1.	Strata za rok ubiegły	331 511,90	383 816,32
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	10 510,06	9 820,70
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	370 670,52	397 064,78
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-383 816,32	-418 638,38
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	383 816,32	418 638,38
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +, -III)	-13 145,80	-21 573,60

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Kwastarz
Elżbieta Kwastarz

Elżbieta Kwastarz
(główny księgowy)

2023-03-08
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Ogniska Plastycznego
w Malborku
Agnieszka Daniłó
Agnieszka Daniłó

Agnieszka Daniłó
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Ognisko Plastyczne
1.2	siedzibę jednostki
	Malbork
1.3	adres jednostki
	ul. Jagiellońska 78A, 82-200 Malbork
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2022 - 31-12-2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych, zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjmuje następujące ustalenia:</p> <p>a. środki trwałe o wartości początkowej do 500,- zł włącznie, zalicza się bezpośrednio w koszty,</p> <p>b. składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,-zł do 10.000,00 zł włącznie zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c. jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> -książki i inne zbiory biblioteczne, -środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, -odzież i umundurowanie, -meble i dywany, <p>d. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych/ za wyjątkiem gruntów/ odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000,00 zł umarza się i amortyzuje w wysokości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. od licencji na programy komputerowe i od praw autorskich 30%, 2. od pozostałych 20%, 3. prawo użytkowania wieczystego gruntów wg stawki 5%. <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</p> <p>e. wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. od licencji ,programów komputerowych i od praw autorskich 30%, 2. od pozostałych 20%.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy

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 wieczysto
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 były 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
	12 763,68 - nagrody jubileuszowe, 790,32 - ekwiwalent za urlop
1.16.	inne informacje
	Zmniejszenia i zwiększenia konta 800: WN393 637,02 MA 420 031,28
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
kwes
 Elżbieta Kwęśtarz

Elżbieta Kwęśtarz
 (główny księgowy)

2023-03-08
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Powiatowego Ogniska Plastycznego
 w Malborku

 Agnieszka Daniłow

Agnieszka Daniłow
 (kierownik jednostki)