



RKP.2916.2022

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Warsztaty Techniki Zajęciowej ul. Czesława Muzacza "Selima" 1/2 23-460 Józefów pow. biłgorajski, woj. lubelskie NIP 918-10-38-552, Regon 950217190 23-460 Józefów</p>	<p>BILANS jednostki budżetow.</p>	<p>Józefowie</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p> <p>9588981081EE361B</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>950217190</p>	<p>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	118 367,80	169 874,52	A Fundusz	73 736,90	123 224,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	996 237,41	1 081 590,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	118 367,80	169 874,52	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-922 500,51	-958 365,67
A.II.1 Środki trwałe	118 367,80	169 874,52	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	38 250,00	130 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	-922 500,51	-958 365,67
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	12 900,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	73 778,05	21 798,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 339,75	5 176,27	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 740,13	46 660,33
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	44 740,13	46 660,33
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 393,73	1 019,31
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	6 875,99	7 343,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 361,18	38 287,27

Katarzyna Lis
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Wojciechowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9588981081EE361B

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	109,23	10,29	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	109,23	10,29
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	109,23	10,29
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	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	109,23	10,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	109,23	10,29			
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			

Katarzyna Lis
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Wojciechowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9588981081EE361B

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	118 477,03	169 884,81	Suma pasywów	118 477,03	169 884,81

Katarzyna Lis
(główny księgowy)

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)
9588981081EE361B

Barbara Wojciechowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Katarzyna Lis
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

9588981081EE361B

Barbara Wojciechowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Czesława Młkacza "Selima" 1/2 23-460 Józefów pow. biłgoraj, woj. lubelskie NIP 918-10-38-552. Regon 950217190 23-460 Józefów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miejski w Józefowie	
Numer identyfikacyjny REGON 950217190		Wysłać bez pisma przewodniego 14F8569C7C11A181 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	455,53	323,00	
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	455,53	323,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	922 970,39	958 689,42	
B.I. Amortyzacja	53 270,40	53 143,28	
B.II. Zużycie materiałów i energii	78 827,60	112 873,66	
B.III. Usługi obce	41 436,43	56 156,23	
B.IV. Podatki i opłaty	10 071,95	9 525,22	
B.V. Wynagrodzenia	598 757,07	572 036,02	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	117 446,19	126 296,96	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 160,75	28 658,05	
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)	-922 514,86	-958 366,42	
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	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

Katarzyna Lis
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Barbara Wojciechowska
kierownik jednostki

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)	-922 514,86	-958 366,42
G.	Przychody finansowe	14,35	0,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	14,35	0,75
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)	-922 500,51	-958 365,67
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)	-922 500,51	-958 365,67

Katarzyna Lis
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Barbara Wojciechowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warsztaty Terapii Zajęciowej ul. Czesława Muzacza "Selima" 1/2 23-460 Józefów pow. biłgorajski, woj. lubelskie NIP 918-10-38-352, Regon 950217190 23-460 Józefów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Miejski w Józefowie	
Numer identyfikacyjny REGON 950217190		Wysłać bez pisma przewodniego ABB9151FD5BEFD6E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	933 477,35	996 237,41	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	865 943,53	1 008 177,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	87 095,53	916 427,00	
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	91 750,00	
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	778 848,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	803 183,47	922 824,26	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	802 713,59	922 500,51	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	469,88	323,75	
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)	996 237,41	1 081 590,15	

Katarzyna Lis
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Barbara Wojciechowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-922 500,51	-958 365,67
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-922 500,51	-958 365,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	73 736,90	123 224,48

Katarzyna Lis
główny księgowy

2022-03-23
rok, miesiąc, dzień

Barbara Wojciechowska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Warsztaty Terapii Zajęciowej
- 1.2. **Siedziba** – Józefów
- 1.3. **Adres** – ul. Czesława Mużacza „Selima”1/2, 23-460 Józefów
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Warsztaty Terapii Zajęciowej w Józefowie – są jednostką organizacyjną Gminy Józefów utworzoną na podstawie Uchwały Nr IX (48) 95 Rady Gminy i Miasta w Józefowie z dnia 23 lutego 1995 r. w sprawie utworzenia jednostki organizacyjnej pod nazwą Warsztaty Terapii Zajęciowej. Warsztaty działają w oparciu o: ustawę z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, ustawę z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym. Podstawowym celem Warsztatów jest stwarzanie osobom niepełnosprawnym niezdolnym do podjęcia pracy możliwości rehabilitacji społecznej i zawodowej w zakresie pozyskania lub przywracania umiejętności niezbędnych do podjęcia zatrudnienia. Uczestnikami Warsztatów Terapii Zajęciowej są osoby niepełnosprawne zakwalifikowane do rehabilitacji w formie terapii zajęciowej.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Warsztatów Terapii Zajęciowej od 1.01.2021 do 28.02.2021 r. był Pan Kazimierz Wancisiewicz , od 1.03.2021 do 31.12.2021 r. była Pani Barbara Wojciechowska a nadzór nad działalnością Warsztatów sprawowali Rada Miejska w Józefowie i Burmistrz Józefowa.

Sprawozdanie finansowe Warsztatów Terapii Zajęciowej składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo. Aktywa i pasywa Warsztatów Terapii Zajęciowej w Józefowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu.

Nie wystąpiły w Warsztatach Terapii Zajęciowej.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) metoda liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z

tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości powyżej 10000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble, dywany. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) zapasy,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) krótkoterminowe aktywa finansowe,

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zapasy i należności krótkoterminowe nie wystąpiły.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w WZ.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 1070 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu dochodów budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	przychody	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	314886,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419536,77
1.1.	Grunty	38250,00	91750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130000,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny			12900,00							12900,00
1.4.	Środki transportu	259899,00									259899,00
1.5.	Inne środki trwałe	16737,77									16737,77
SUMA		314886,77	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	419536,77

1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	10398,02	1163,48								11561,50
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych										
SUMA		196518,97	53143,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249662,25

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	118367,80	169874,52
1.1.	Grunty	38250,00	130000,00
1.1.	1.1. Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		12900,00
1.4.	Środki transportu	73778,05	21798,25
1.5.	Inne środki trwałe	6339,75	5176,27
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		118367,80	169874,52

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

WTZ w Józefowie nie dysponują takimi informacjami.

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

W WTZ nie wystąpiły długoterminowe aktywa finansowe oraz długoterminowe aktywa niefinansowe.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

Nie wystąpiły.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczystie (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
SUMA		0	0	0	0

Nie wystąpiły.

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

SUMA	0	0	0	0	0	0	0	0
------	---	---	---	---	---	---	---	---

Nie wystąpiły.

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP					
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe					
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług					

1.2.6.	Należności od budżetów					
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8.	Inne należności					
SUMA		0	0	0	0	0

Nie wystąpiły.

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

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

Lp.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na 1. zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne					
SUMA		0	0	0		0

Nie wystąpiły.

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

- A)** powyżej 1 roku do 3 lat
- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
SUMA		0	0	0	0

Nie wystąpiły.

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 występują .

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w WTZ.

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.

Nie występują w WTZ.

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.

WTZ nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Warsztaty Terapii Zajęciowej w Józefowie nie otrzymały gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	nagrody jubileuszowe	8280,00
3.	świadczenia urlopowe	
4.	inne	
SUMA		8280,00

Nie wystąpiły.

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w WTZ.

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 występują w WTZ środki trwałe w budowie.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

Lis
mgr Katarzyna Lis

.....
(główny księgowy)

2022.03.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Wojciechowska
mgr Barbara Wojciechowska

.....
(kierownik jednostki)

