

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Opiekuńczo - Mieszkalne w Kobyłce</b> Ul. Poprzeczna 18  05-230 Kobyłka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Starostwo Powiatowe w Wołominie
		Wysłać bez pisma przewodniego 92DB60C9AB6C8C4F 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>522719796</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b>	

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	0,00	-1 293,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	0,00	150 374,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	0,00	-151 667,59
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 (-)	0,00	-151 667,59
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	0,00	220 436,26
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	0,00	220 436,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 293,48
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	0,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

2023-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Rataj  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

92DB60C9AB6C8C4F

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	25,25
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	0,00	219 142,78	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	0,00	219 117,53
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	219 117,53
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	0,00	219 142,78			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	219 142,78			
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			

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

92DB60C9AB6C8C4F

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>0,00</b>	<b>219 142,78</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>0,00</b>	<b>219 142,78</b>

\_\_\_\_\_  
 JOLANTA OŁOWSKA  
 (główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
 2023-03-22  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 92DB60C9AB6C8C4F

\_\_\_\_\_  
 Robert Rataj  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	środki z r-nku fun.solidarnościowego -rozliczenie z powiatem

JOLANTA OŁOWSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia


2023-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

92DB60C9AB6C8C4F

Robert Rataj

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiatowe Centrum Opiekuńczo - Mieszkalne w Kobyłce Ul. Poprzeczna 18  05-230 Kobyłka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Starostwo Powiatowe w Wołominie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>522719796</b>		Wysłać bez pisma przewodniego C7658D728AE9B41E 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	105,00	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	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	105,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	0,00	151 772,59	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	0,00	12 198,76	
B.III. Usługi obce	0,00	10 802,43	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	0,00	106 103,62	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0,00	22 579,19	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	88,59	
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	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	0,00	-151 667,59	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	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	

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	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
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	0,00	-151 667,59
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	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
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	0,00	-151 667,59
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	0,00	-151 667,59

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki





<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b> <b>Powiatowe Centrum Opiekuńczo - Mieszkalne w Kobyłce</b> Ul. Poprzeczna 18 05-230 Kobyłka	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <p style="text-align: center;"><b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2022 r.</b></p>	<b>Adresat:</b> Starostwo Powiatowe w Wołominie	
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b>  <b>522719796</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>02F49CD9AD816AEE</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	0,00	150 479,11	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	150 479,11	
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)	0,00	105,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	105,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	0,00	150 374,11	

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	-151 667,59
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-151 667,59
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	0,00	-1 293,48

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

JOLANTA OŁOWSKA  
główny księgowy

2023-03-22  
rok, miesiąc, dzień

Robert Rataj  
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Opiekuńczo – Mieszkalne
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Poprzeczna 18 , 05-230 Kobyłka
1.3	adres jednostki
	ul. Poprzeczna 18 , 05-200 Kobyłka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Centrum przeznaczone jest do zorganizowania pobytu dla dorosłych osób niepełnosprawnych ze znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności, świadczy usługi zamieszkiwania w ramach pobytu dziennego lub całodobowego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	VIII – XII 2022 ( 01.08.2022 utworzenie jednostki – 31.12.2022)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie zawiera
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Podstawą gospodarki finansowej PCOM jest roczny plan dochodów i wydatków. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy czyli rok kalendarzowy od 01 stycznia do 31 grudnia , a najkrótszym okresem sprawozdawczym są miesiące. Księgi rachunkowe PCOM prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont, który zawiera wykaz kont księgi głównej i wykaz ksiąg pomocniczych oraz odpis przyjętych przez jednostkę zasad klasyfikacji zdarzeń , a także zasad prowadzenia kont pomocniczych. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w przyjętej polityce rachunkowości oraz zgodnie z Uchwałą ZPW nr V-212/2018 z dnia 16 sierpnia 2018r. W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , których wartość początkowa jest równa lub przekracza 10 000,00zł umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do tej ustawy. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej od 10 000,00zł, które zostały zakupione ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Księgowania odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia każdego roku, odpowiednio do okresu używania środków trwałych. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.</p>
5.	inne informacje
	Jednostka utworzona z dniem 01.08.2022 na podst. Uchwały nr XLVIII-455/2022 RPW z dnia 7 lipca 2022r. Działalność PCOM opiera się o finansowanie z dwóch źródeł : środki finansowe z Funduszu Solidarnościowego oraz środki własne powiatu.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Dane zawarte w tab. nr 1 i nr 2 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr VI-33/2021 ZPW z dn.03 marca 2021 r. Środki trwałe przekazane do PCOM dokumentem PT 2685/2023 dn. 11 stycznia 2023r.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów
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)
	W jednostce brak należności wątpliwych. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności wykazywanych zgodnie z Uchwałą ZPW V-2012-2018/ z dn. 16 sierpnia 2018r.
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
	brak
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	brak
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
	Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz
	Dane zawarte w tab. nr 14 do informacji dodatkowej zg. z uchwałą nr V-212/2018 z dn.16 sierpnia 2018r.
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
	brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
2.5.	inne informacje
	Umorzenie środków trwałych na dzień 31.12.2022- 0,00 zł Umorzenie pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2022- 0,00 zł Umorzenie WNiP- 0,00 zł  ( Środki trwałe wraz z wyposażeniem do PCOM na podstawie dokumentu PT zostały przekazane w 01. 2023r. )
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

22. 03. 2023

(główny księgowy)

22. 03. 2023

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Usług Wspólnych  
Powiatu Wołomińskiego

22. 03. 2023

(kierownik jednostki)

