

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM ADMINISTRACYJNE DO OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNCO-WYCHOWAWCZYCH W RZESZOWIE CENTRUM ADMINISTRACYJNE do OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNCO-WYCHOWAWCZYCH w Rzeszowie Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON 18014176100000	Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 445 547,56	2 590 764,78	A. Fundusze	2 271 991,12	2 365 495,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 036 373,19	6 222 798,42
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 445 547,56	2 590 764,78	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 764 382,07	-3 857 303,14
1. Środki trwałe	1 960 346,95	2 590 764,78	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-3 764 382,07	-3 857 303,14
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. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 810 180,95	2 321 121,69	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	150 166,00	137 144,76	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	132 498,33	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	810 546,10	931 261,37
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	485 200,61	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	810 546,10	931 261,37
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 335,19	23 012,28
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	13 101,00	12 753,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 391,27	120 540,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	174 414,05	178 672,21
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	333 885,22	758,17
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	417 819,74
B. Aktywa obrotowe	636 989,66	705 991,87	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	130 414,88	110 463,51	8. Fundusze specjalne	173 419,37	177 705,96
1. Materiały	130 414,88	110 463,51	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	173 419,37	177 705,96
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne Fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	128 010,00	127 117,66			

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	2,66
2. Należności od budżetów		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00
4. Pozostałe należności		128 010,00	127 115,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		378 564,78	468 410,70
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		378 564,78	468 410,70
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		3 082 537,22	3 296 756,65
Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Suma pasywów		3 082 537,22	3 296 756,65

GLÓWNY KSIĘGOWY

Marta Bartowska
mgr Marta Bartowska
Główny księgowy

2023 - 03 - 23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM ADMINISTRACYJNEGO
DO OBSŁUGI PŁACÓWEK OPIEKI I NCZD-WYCHOWAWCZYCH
W RZESZOWIE

Kierownik jednostki
Marta Bartowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM ADMINISTRACYJNE DO OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNICZO- WYCHOWAWCZYCH W RZESZOWIE Rzeszów ul. Nizinna 30/1, 35-303 Rzeszów Numer identyfikacyjny REGON 18014176100000	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
---	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 209,73	8 445,60
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	19 209,73	8 445,60
B. Koszty działalności operacyjnej	3 841 612,38	3 895 095,68
I. Amortyzacja	106 546,24	160 592,23
II. Zużycie materiałów i energii	472 448,09	475 158,00
III. Usługi obce	148 006,10	129 340,16
IV. Podatki i opłaty	10 785,57	11 504,57
V. Wynagrodzenia	2 533 597,95	2 522 676,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	532 524,23	554 558,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	37 704,20	41 265,96
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)	-3 822 402,65	-3 886 650,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	58 020,58	29 346,94
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	58 020,58	29 346,94
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)	-3 764 382,07	-3 857 303,14
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 764 382,07	-3 857 303,14
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)	-3 764 382,07	-3 857 303,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Berłowska...

Główny księgowy

2023 -03- 23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
CENTRUM ADMINISTRACYJNEGO
DO OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNICZO-WYCHOWAWCZYCH
W RZESZOWIE

mgr Małgorzata Berłowska...

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM ADMINISTRACYJNE DO OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNCZO- WYCHOWAWCZYCH W RZESZOWIE Rzeszów ul. Nizinna 30/1, 35-303 Rzeszów tel./fax 17 7401 420	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Miasta Rzeszowa Wydział Budżetowy 35-002 Rzeszów ul. Okrzei 1
Numer identyfikacyjny REGON 18014176100000		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
0	1	2
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 333 606,08	6 036 373,19
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 654 629,70	4 238 745,91
1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 169 429,09	3 932 936,46
1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1. 4. Środki na inwestycje	485 200,61	278 998,00
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
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1. 9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	26 811,45
1. 10. Inne zwiększenia	3 951 862,59	4 052 320,68
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 447 452,25	3 764 382,07
2. 1. Strata za rok ubiegły	19 209,73	8 940,61
2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	485 200,61	278 998,00
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
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 036 373,19	6 222 798,42
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 764 382,07	-3 857 303,14
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-3 764 382,07	-3 857 303,14
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	2 271 991,12	2 365 495,28

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Małgorzata Berłowska

mgr. Małgorzata Berłowska

(główny księgowy)

2023 -03- 23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

CENTRUM ADMINISTRACYJNEGO
DO OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNCZO-WYCHOWAWCZYCH
W RZESZOWIE

(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	35-303 Rzeszów, ul. Nizinna 30/1
1.3	adres jednostki	35-303 Rzeszów, ul. Nizinna 30/1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Całodobowa placówka opiekuńczo-wychowawcza, której przedmiotem działalności jest sprawowanie opieki i wychowanie wobec dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodzicielskiej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	1.01-31.12.2022
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)	Rachunkowość jednostki prowadzona jest na podstawie przyjętych szczegółowych zasad rachunkowości, określonych ustawą o rachunkowości oraz planu kont dla budżetu jednostek budżetowych. Zapisy w księgach rachunkowych dokonuje się na podstawie zdarzeń gospodarczych zgodnie z planem kont i szczegółową klasyfikacją dochodów i wydatków oraz rodzajem zadań ujętych w planie finansowym jednostki. Ponoszone koszty ujmują się na kontach zespołu 4 " Koszty według rodzajów i ich rozliczenie". Przychody obejmujące otrzymane środki pieniężne za przewóz wychowanków innej jednostki tej samej gminy oraz pozostałe przychody operacyjne obejmujące wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego pobierania podatku i wynagrodzenie płatnika świadczeń z ubezpieczenia chorobowego. Koszty działalności jednostki to koszty realizacji zadań statutowych. Rzeczowe aktywa trwałe wycenia się wg cen nabycia, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową za wyjątkiem środków, których wartość zakupu wynosi poniżej 10 tys. złotych, odpisuje się w 100% w miesiącu zakupu. Rzeczowe aktywa trwałe niskocenne, których wartość zakupu wynosi poniżej 100,00 złotych, odpisuje się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu. Należności i zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Środki pieniężne obejmują środki na rachunkach bankowych w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe jednostka nie tworzy ponieważ występują cyklicznie każdego roku kalendarzowego.
5.	inne informacje	

GLÓWNY KSIĘGOWY
M. Berowska
mgr Małgorzata Berowska

DYREKTOR
CENTRUM ADMINISTRACYJNEGO
DO OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNICZO-WYCHOWAWCZYCH
W RZESZOWIE
mgr Małgorzata Bąk

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)		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		
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		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
c)	powyżej 5 lat		
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		
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
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		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a zobowiązaniem zapłaty za nie		
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp		Rodzaj świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym
1		Odprawy emerytalne	0,00
2		Odprawy rentowe	0,00
3		Nagrody jubileuszowe	47 960,23
4		Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	498,72
		razem	48 458,95
1.16.	inne informacje		

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Bąk
mgr Małgorzata Bąk

2023 -03- 23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
CENTRUM ADMINISTRACYJNEGO
DO OBSŁUGI PŁACÓWEK OPIEKI NIZO-WYCHOWAWCZYCH
(kierownik jednostki)

Małgorzata Bąk
mgr Małgorzata Bąk

