

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki
WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ Al. Wojska Polskiego 16 58-150 Strzegom
1.2 Siedziba jednostki
WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ Al. Wojska Polskiego 16 58-150 Strzegom
1.3 Adres jednostki
WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ Al. Wojska Polskiego 16 58-150 Strzegom
1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki
Przedmiotem działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Strzegomiu jest realizacja celu określonego w art. 10a ust. 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych przy zastosowaniu technik terapii zajęciowej. Uczetnikami Warsztatu są osoby niepełnosprawne, w stosunku do których orzeczono niezdolność do pracy, a zakwalifikowane zostały do rehabilitacji w formie terapii zajęciowej w Warsztacie. 8810z – Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01-01-2021 r. - 31-12-2021 r.
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zasady wyceny aktywów i pasywów: Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – cena nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości, - środki trwałe w budowie – ogół kosztów pozostający w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości, - inwestycje krótkoterminowe – cena (wartość) rynkowa lub cena nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa, - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - cena nabycia lub koszt wytworzenia nie wyższy od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, - należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, - rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, - fundusze i kapitały, pozostałe aktywa i pasywa – według wartości nominalnej. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeń: Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień 31.12.2021 roku według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Przyjęte zasady stosuje się w sposób ciągły. Warsztat przyjął następujące progi wartościowe: - środki trwałe o wartości powyżej 10.000 złotych – amortyzowane są metodą liniową wg planu amortyzacji, w którym przyjęte zostały stawki wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000 złotych odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania. - wszystkie zakupy o wartości do 500 złotych na potrzeby bieżące i oddane do zużycia są zaliczane w ciężar kosztów bezpośrednio po zakupieniu.
5. Inne informacje
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Warsztat, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności wskazujące na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Warsztat działalności.

Główny Księgowy


Monika Strazić

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu

mgr Sabina Kubacka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.1.a Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem	zbycie	likwidacja	inne	razem	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	189 233,58	0,00	0,00	189 233,58	0,00	0,00	0,00	0,00	189 233,58
1.	Środki trwałe	0,00	189 233,58	0,00	0,00	189 233,58	0,00	0,00	0,00	0,00	189 233,58
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty 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	167 233,58	0,00	0,00	167 233,58	0,00	0,00	0,00	0,00	167 233,58
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	Zaliczka 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
RAZEM		0,00	189 233,58	0,00	0,00	189 233,58	0,00	0,00	0,00	0,00	189 233,58

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.1.b Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych umarzanych jednora

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem	zbycie	likwidacja	inne	razem	
I.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
II.	Pozostałe środki trwałe	0,00	37 764,76	0,00	0,00	37 764,76	0,00	0,00	0,00	0,00	37 764,76
1.1.	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
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	14 010,00	0,00	0,00	14 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 010,00
1.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Inne środki trwałe	0,00	23 754,76	0,00	0,00	23 754,76	0,00	0,00	0,00	0,00	23 754,76
III.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	39 764,76	0,00	0,00	39 764,76	0,00	0,00	0,00	0,00	39 764,76

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

Tabela 1.1.c Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	Inne zwiększenia	razem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	razem	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	4 253,84	0,00	0,00	4 253,84	0,00	0,00	0,00	0,00	4 253,84
1.	Środki trwałe	0,00	4 253,84	0,00	0,00	4 253,84	0,00	0,00	0,00	0,00	4 253,84
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty 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	2 787,20	0,00	0,00	2 787,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 787,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 466,64	0,00	0,00	1 466,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 466,64
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	Zaliczka 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
RAZEM		0,00	4 253,84	0,00	0,00	4 253,84	0,00	0,00	0,00	0,00	4 253,84

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

Tabela 1.1.d Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie
I.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 000,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 000,00
II.	Pozostałe środki trwałe	37 764,76
1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	14 300,00
1.3.	Środki transportu	0,00
1.4.	Inne środki trwałe	23 464,76
III.	Zbiory biblioteczne	0,00
RAZEM		39 764,76

Główny Księgowy
Monika Szańczyc

KIEROWNIK
 Warsztatu Terapii Zajęciowej
 w Strzegomiu
Sabina Kubiśka
 mgr Sabina Kubiśka

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Tabela 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Charakterystyka	Wartość księgowa	Wartość rynkowa
1.	Środki trwałe		0,00	0,00
1.1.	Grunty		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00
1.2.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00
1.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00
	Lokalizacja i nr działki		-	-
	Powierzchnia (m2)		-	-
	Wartość (zł)		0,00	0,00

Główny Księgowy
Monika Strazyc

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
mgr Sabina Kubacka

1.4.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	Rodzaj	-	-
	Rodzaj	-	-
	Rodzaj	-	-
1.5.	Środki transportu	0,00	0,00
	Rodzaj	-	-
	Rodzaj	-	-
	Rodzaj	-	-
1.6.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	Rodzaj	-	-
	Rodzaj	-	-
	Rodzaj	-	-
1.7.	Dobra kultury	0,00	0,00
	Rodzaj	-	-
	Rodzaj	-	-
	Rodzaj	-	-
RAZEM			

Główny Księgowy
Monika Strazińska

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
mgr Sabina Kubańska

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

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Monika Strużyc

KIEROWNIK
Warsztaty Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu

mgr Sabina Kubacka

1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Tabela 1.4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Lokalizacja i nr działki				
Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
Wartość (zł)	0,00			0,00
Lokalizacja i nr działki				
Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
Wartość (zł)	0,00			0,00
Lokalizacja i nr działki				
Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
Wartość (zł)	0,00			0,00
Lokalizacja i nr działki				
Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
Wartość (zł)	0,00			0,00
Lokalizacja i nr działki				
Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
Wartość (zł)	0,00			0,00
Lokalizacja i nr działki				
Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
Wartość (zł)	0,00			0,00
RAZEM	0	0	0	0
Powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Strazyc
Monika Strazyc

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
Sabrina Kubacka
mgr Sabina Kubacka

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i nnych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i nnych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość - stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość - stan na koniec okresu
1.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa najmu, dzierżawy i inne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowy leasingu	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
	umowa najmu, dzierżawy i inne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowy leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa najmu, dzierżawy i inne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowy leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa najmu, dzierżawy i inne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowy leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowa najmu, dzierżawy i inne umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	umowy leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Monika Straziyc

KIEROWNIK
Warsztaty Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
mgr Sabina Kubacka

1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 1.6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.									
1.3.									
1.4.									
2	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.									
2.3.									
2.4.									
2.5.									
2.6.									
3	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.									
3.3.									
3.4.									
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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)

Tabela 1.7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1						0,00
2						0,00
3						0,00
4						0,00
5						0,00
6						0,00
7						0,00
8						0,00
9						0,00
10						0,00
11						0,00
12						0,00
13						0,00
14						0,00
15						0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 1.8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
			wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1					0,00	0,00
2					0,00	0,00
3					0,00	0,00
4					0,00	0,00
5					0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Monika Strążył
Monika Strążył

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
mgr Artur Gregor
Artur Gregor
mgr Sabina Kubacka

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

Tabela 1.9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty					razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			
1	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Monika Straty
Monika Straty

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
Sabina Kubacka
mgr Sabina Kubacka

1.10. Kwota 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

Tabela 1.10. Łączna kwota zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego lub zwrotnego wg UoR

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

Monika Strazińska

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu

Sabina Kubacka
mgr Sabina Kubacka

Tabela 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1		0		0
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
RAZEM				

Główny Księgowy

Stręży
Monika Strążyć

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu

Sabina Kubačka
mgr Sabina Kubačka

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

Tabela 1.12. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Kwota zobowiązania zabezpieczona na majątku	Forma i charakter zabezpieczenia
1		0,00	0,00	
2				
3				
4				
5				
RAZEM		0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Stręży
Monika Strzyc

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
Sabina Kubacka
mgr Sabina Kubacka

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
czynne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00	0,00
1					
2					
3					
4					
5					
bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00	0,00
1					
2					
3					
4					
5					

Główny Księgowy
Monika Strzyc

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
mgr Sabina Kubacka

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

Tabela 1.14. Gwarancje i poręczenia otrzymane przez jednostkę

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych gwarancjami i poręczeniami
1	nie dotyczy	0,00	0,00
2			
3			
4			
5			
RAZEM		0,00	0,00

Główny Księgowy

Monika Strazyc

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu

mgr Sabina Kłobucka

1.15. Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń pracowniczych)	Kwota wypłaconych świadczeń
1	nie dotyczy	0,00
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
RAZEM		0,00

Główny Księgowy
Stręży
Monika Strężyć

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
Sabina Kubińska
mgr Sabina Kubińska

Tabela 1.16. Inne informacje

Główny Księgowy
Monika Strażyc

KIEROWNIK
Warszawu Terapii Zajęciowej
Strzegomii
Sabina Kubacka
mgr Sabina Kubacka

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (grupa zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1						0,00
2						0,00
3						0,00
4						0,00
5						0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
Monika Stodżyc

KIEROWNIK
Warsztaty Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
Sabina Kłobucka
mgr Sabina Kłobucka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe	ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00			0,00		
2	Środki trwałe w budowie	0,00			0,00		

Główny Księgowy
Monika Stróżyc

KIEROWNIK
Warszula Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
mgr Sabina Kubacka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów)	Kwota
Przychody		0,00
1		0,00
2		
3		
4		
5		
Koszty		0,00
1		0,00
2		
3		
4		
5		

Główny Księgowy
Straj
Monika Strajcz

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
Sabina Kubacka
mgr Sabina Kubacka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.4. Informacja 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

Tabela 2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe

Lp.	Rodzaj podatku	Kwota
1		0,00
2		
3		
4		
5		
RAZEM		0,00

Główny Księgowy

Monika Strażyc

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
Strzegomiu

mgr Sabina Kubacka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

2.4. Inne informacje

Tabela 2.5. Inne informacje

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1		0,00
2		
3		
4		
5		
RAZEM		0,00

Główny Księgowy
Stręży
Monika Strazyc

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
w Strzegomiu
Sabina Kubačka
mgr Sabina Kubačka

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Tabela 3. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj informacji)	Kwota
1		0
2		
3		
4		
5		
RAZEM		0,00

Główny Księgowy
Stręży
Monika Strężyła

KIEROWNIK
Warsztatu Terapii Zajęciowej
Strzegomiu
Sabina Kubiśka
mgr Sabina Kubiśka