

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie</b> ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów  72-100 Goleniów		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  <b>WPLYNEŁO</b>  <b>2019 -03- 2 8</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Powiat Goleniowski
Numer identyfikacyjny REGON  <b>320434185</b>			Wysłać bez pisma przewodniego EA9B509A61D98576 
		Nr rejestracji ..... Ilość ..... Podpis .....	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	4 024 636,50	3 902 688,44	A Fundusz	3 882 367,94	3 792 378,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 839 124,85	5 243 272,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 024 636,50	3 902 688,44	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 956 756,91	-1 450 893,96
A.II.1 Środki trwałe	4 024 636,50	3 902 688,44	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 956 756,91	-1 450 893,96
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	4 024 636,50	3 902 688,44	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	186 479,66	167 326,91
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	186 479,66	167 326,91
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 604,40	1 583,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 814,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 751,35	21 613,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 747,77	109 277,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*S. Celińska*  
 Sylwia Celińska

2019-03-27

DYREKTOR  
*Magdalena Dudziak-Mużyło*  
 Magdalena Dudziak-Mużyło

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EA9B509A61D98576

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	44 211,10	57 016,62	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	22 562,14	34 852,38
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 562,14	34 852,38
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	38 303,48	31 250,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	18 448,57	86,13			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	555,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	19 854,91	30 608,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 907,62	25 766,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 907,62	25 766,61			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
S. Kłimiński  
Sylvia Celinska

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Chondra  
Magdalena Dudziak-Mużyło

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

EA9B509A61D98576

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 068 847,60</b>	<b>3 959 705,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 068 847,60</b>	<b>3 959 705,06</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*S. Celinska*  
Sylvia Celinska

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

*M. Dudziak-Muzylo*  
Magdalena Dudziak-Muzylo

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*S. Celińska*  
Sylvia Celińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

EA9B509A61D98576

DYREKTOR  
*Magdalena Dudziak-Mużyła*  
Magdalena Dudziak-Mużyła

(kierownik jednostki)

**WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2018 R.**

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	NAZWA	KWOTA
201 020 027 198	Piekarnia Henger Jerzy i Dariusz S.C.	31,63
201 020 027 390	Seventh Sea S.C.	29,50
240 1	Wadia i kaucje	25,00
	<b>Razem</b>	<b>86,13</b>

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	NAZWA	KWOTA
221 27733 855 85510 0750	Opłaty Wjajata Katarzyna	357,65
221 26800 855 85510 0920	Gmina Maszewo - Ośrodek Pomocy Społecznej Maszewo	6,70
221 25766 855 85510 2900	Gmina Osina - Ośrodek Pomocy Społecznej Osina	8 237,62
221 26808 855 85510 2900	Powiat drawski - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Drawsko Pomorskie	8 063,14
221 27974 855 85510 2900	Powiat myśliborski - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Myślibórz	3 903,44
231 020	Rozrachunki z tytułu przelewów	4,08
234 01	Pożyczki mieszkaniowe ZFSS	10 036,25
	<b>Razem</b>	<b>30 608,88</b>

NALEŻNOŚCI OD BUDŻETÓW	NAZWA	KWOTA
2250101100855104010	Podatek dochodowy PIT-4	555,00
	<b>Razem</b>	<b>555,00</b>

**WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2018 R.**

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	NAZWA	NR FV	KWOTA
201 020002069	Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo	FV2332104540/055	91,54
201 020002069	Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo	FV2332104541/054	121,96
201 020003985	Piekarnia-Ciastkarnia Pędziszczak Waldemar	FV4987/12/2018	197,32
201 020025950	MOW Rewal	MOW/498/12/2018	741,00
201 020026128	Sklep Pomidorek	FV167/18	25,60
201 020027787	Salejański Ośrodek Wychowawczy w Trzcińcu	FV13/2019/W	250,00
201 020028277	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Czaplunku	FV480/MOW/12/2018	156,00
	<b>Razem</b>		<b>1 583,42</b>

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ	NAZWA	KWOTA
22901001852014110000	Zakład Ubezpieczeń Społecznych - ZUS-51	19 079,81
22901003852014120000	Zakład Ubezpieczeń Społecznych - ZUS-53	2 534,06
	<b>Razem</b>	<b>21 613,87</b>

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	NAZWA	KWOTA
231 010	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	109 277,24
	<b>Razem</b>	<b>109 277,24</b>

Jednostka składająca informację:

Obsługi Placówek

Opiekunco-Wychowawczych w Goleniowie

ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów

NIP 856-12-34-202 REGON 320434185

tel. 91 418 12 06

**INFORMACJA O WZAJEMNYCH ROZLICZENIACH MIĘDZY JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI POWIATU GOLENIOWSKIEGO UJĘTYCH  
W BILANSIE JEDNOSTKI SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2018r.**

L.p.	Jednostka, z którą dokonano rozliczenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Kwota wyłączenia	
			Należności	Zobowiązania
1	Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie - kaucja za karnet	B.II.1	25,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*S. Winiarska*  
Sylvia Celinska

DYREKTOR  
*Magdalena Dudziak-Muzyła*



Centrum  
Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie  
ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów  
NIP 856-12-34-202 REGON 320434185  
Jednostka składająca informację:

**INFORMACJA O WZAJEMNYCH ROZLICZENIACH MIĘDZY JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI POWIATU  
GOLENIOWSKIEGO UJĘTYCH W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2018r.**

L.p.	Jednostka, z którą dokonano rozliczenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Kwota wyłączenia	Uwagi
1	Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie	B.III.	340,00	
2	Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie	B.III.	1 050,00	
3	Dom Pomocy Społecznej w Nowogardzie	B.III. B.II.	144,82 3 163,62	
4	Powiat Goleniowski	B.III. B.VII.	292,13 75,16	

**5 065,73**

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Szymon Eliski*  
SYMON ELISKI

DYREKTOR  
*Magdalena Dudziak-Nuzwił*  
MAGDALENA DUDZIAK-NUZWIŁ


Centrum  
Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie  
ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów  
NIP 856-12-34-202 REGON 320434185  
tel. 91 418 12 06  
Jednostka składająca informację:

**INFORMACJA O WZAJEMNYCH ROZLICZENIACH MIĘDZY JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI POWIATU GOLENIOWSKIEGO  
UJĘTYCH W ZESTAWIENIU ZMIAN  
W FUNDUSZU JEDNOSTKI SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2018r.**

L.p.	Jednostka, z którą dokonano rozliczenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Kwota wyłączenia
1	Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie		340,00
2	Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie		1 050,00
3	Dom Pomocy Społecznej w Nowogardzie	1.1.2.	144,82
4	Powiat Goleniowski		3 872,43
			<b>5 407,25</b>

GLÓWNY KSEGOGWY  
*Sybil*  
Sylvia Celinska

DYREKTOR  
*Magdalena Dudziak-Muzyło*  
Magdalena Dudziak-Muzyło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 72-100 Goleniów	<b>Wyciąg z danych zawartych w          załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> STAROSTWO POWIATOWE W GOLENIOWIE OBSŁUGA INTERESANTA W PŁYNEŁO 2019 -03- 2 8 sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Powiat Goleniowski
Numer identyfikacyjny REGON <b>320434185</b>		<b>C8042164B032ED3F</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
  
 Sylwia Celinska

27.03.2019

**DYREKTOR**  
  
 Magdalena Dudziak-Muzyła

(główny księgowy)

rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*S. Celinska*  
Sylvia Celinska

(główny księgowy)

27.03.2019

rok mies. dzień

DYREKTOR  
*Magdalena Dudziak-Muzyło*  
Magdalena Dudziak-Muzyło

(kierownik jednostki)

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie
1.2.	siedzibę jednostki
	72-100 Goleniów ul. Dworcowa 1
1.3.	adres jednostki
	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Goleniowie ul. Wolińska 51 72-100 Goleniów Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Goleniowie ul. Wolińska 53 72-100 Goleniów Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Goleniowie ul. Chrobrego 21 72-100 Goleniów Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Nowogardzie ul. Jana Pawła II 1 72-200 Nowogard Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 5 w Nowogardzie ul. Jana Pawła II 1a 72-200 Nowogard
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania Centrum jest zapewnienie prawidłowego działania Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych zwanych dalej "PLACÓWKAMI" zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w szczególności: 1) prowadzenie gospodarki finansowej Centrum i Placówek, 2) prowadzenie rachunkowości Centrum i Placówek, 3) sporządzanie sprawozdań Centrum i Placówek, 4) organizowanie pracy Centrum i Placówek w sposób zapewniający prawidłową realizację zadań poszczególnych jednostek, 5) prowadzenie spraw kadrowych pracowników Centrum i Placówek, 6) opracowanie regulaminów organizacyjnych, regulaminów wynagradzania, regulaminów pracy oraz innych aktów wymaganych przez przepisy szczególne obowiązujące w Centrum i Placówkach, 7) prowadzenie spraw związanych z utrzymaniem majątku Centrum i Placówek. Art.93.4. ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej: Placówka opiekuńczo-wychowawcza: 1)zapewnia dziecku całodobową opiekę i wychowanie oraz zaspokaja jego niezbędne potrzeby, w szczególności emocjonalne, rozwojowe, zdrowotne, bytowe, społeczne i religijne; 2)realizuje przygotowany we współpracy z asystentem rodziny plan pomocy dziecku; 3)umożliwia kontakt dziecka z rodzicami i innymi osobami bliskimi, chyba że sąd postanowi inaczej; 4)podjekuje działania w celu powrotu dziecka do rodziny; 5)zapewnia dziecku dostęp do kształcenia dostosowanego do jego wieku i możliwości rozwojowych; 6)obejmuje dziecko działaniami terapeutycznymi; 7)zapewnia korzystanie z przysługujących świadczeń zdrowotnych.

PL 91 418 12 05  
Jednostka prowadzi tylko działalność statutową.

wg Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD 8790Z

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie jednostkowe

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i porządku sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, państwowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2.1. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym mogą zmniejszać wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w latach poprzednich stanowią dochody budżetowe.

2.2. Dochody ujmuje się w wartościach netto - bez podatku od towarów i usług.

3.1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: **1)** w przypadku zakupu - według ceny nabycia; **2)** w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania; **3)** w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej; ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg tego roku obrotowego, na który przypada termin inwentaryzacji; **4)** w przypadku nieodpłatnego otrzymania spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w decyzji o ich przekazaniu;

**5)** w przypadku otrzymania nieodpłatnie bez określenia jego wartości - środek trwały polega wycenie przez biegłego rzeczoznawcę lub przez powołaną do wyceny komisję; **6)** w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu; **7)** wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej

3.2. 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 w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

<p>3.3 Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwszszcze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również: - niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, - opłaty notarialne, sądowe, itp., - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikiem do zakończenia budowy. Środki trwałe w budowie wycenienia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych. Do inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty: - dokumentacji projektowej, - nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową, - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski sprzedazy zlikwidowanych na nim obiektów, - opłat z tytułu użytkowania i terenów w okresie budowy, - założenie stref ochronnych i zieleni, - nadzoru autorskiego i inwestorskiego, - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, - sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania, - inne koszty bezpośrednio związane z inwestycją.</p>
<p>3.4. Środki trwałe umarza się i autoryzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. O podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018r. Poz. 1036, z późn. zm.).</p>
<p>3.5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, które finansowane są z wydatków bieżących (z wyjątkiem pierwszszego wyposażenia nowego obiektu), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p>
<p>3.6. Programy komputerowe, których nabyciu towarzyszy przeniesienie autorskich praw majątkowych lub udzielenie licencji na korzystanie z tych programów (o okresie dłuższym niż rok) amortyzuje się według stawki 30% w stosunku rocznym.</p>
<p>3.7. Inne, niż wymienione w ust. 6, wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od kwoty określonej w art.16f ust. 3 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. O podatku dochodowym od osób prawnych umarza się i amortyzuje w wysokości 20% w stosunku rocznym.</p>
<p>3.8. W przypadku nieodpłatnego otrzymania wartości niematerialnych i prawnych jednostka może przyjąć stawki amortyzacyjne określone przez przekazującego.</p>
<p>3.9. Prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się według stawki 5% w stosunku rocznym.</p>

- 3.10. Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 "Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych". Składniki majątku trwałego, których wartość początkowa nie przekracza kwoty 1000 zł ujmują się tylko w pozaskiegowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu, z tym że bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych objętych ewidencją ilościową-wartościową zalicza się: - meble biurowe, piwniczne (np. regały), z wyjątkiem wiszaków ubraniowych, - sprzęt komputerowy i urządzenia peryferyjne (zestawy komputerowe, laptopy, tablety, jednostki centralne, drukarki, skanery, switchy, modemy, routery, itp.) z wyłączeniem akcesoriów uznanych za element wymienny (np. monitor, klawiatura, mysz, dysk zewnętrzny, dysk twardy, napęd optyczny, karta graficzna, karta sieciowa, układy pamięci, nagrywarki, ups-y, zasilacze, systemy chłodzenia, procesory, czytniki kart, pamięci USB, moduły bluetooth, listwy przeciwprzebiegowe itp.), - sprzęt audiowizualny (m. in. ekrany, projektor, rzutnik, mikrofony), - komórkowe aparaty telefoniczne, - aparaty fotograficzne, kamery, - sprzęt AGD z wyłączeniem czajników bezprzewodowych, - sprzęt elektroniczny (m. in. telewizory, odtwarzacze DVD, magnetowidy, radioodbiorniki), - maszyny i urządzenia specjalistyczne (m.in. maszyny i urządzenia do utrzymania właściwego stanu technicznego dróg i budynków i terenu wokół nich).
- 3.11. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.
- 3.12. Przyjmuje się amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- 3.13. Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazową za okres całego roku obrotowego.
- 3.14. W przypadku gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp., odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.
- 3.15. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 3.500 zł.
- 3.16. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
- 3.17. Na dzień bilansowy środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza, wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
- 3.18. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyjątkowo na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
- 3.19. Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.
- 3.20. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się wg ustawy o rachunkowości.
- 3.21. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.
- 3.22. Na dzień bilansowy należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.
- 3.23. Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.



<p>3.24. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenienia się według wartości nominalnej.</p>
<p>3.25. Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenienia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie: 1) faktycznie zastosowanym wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, 2) po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne stosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji, chyba, że w innym wiążącym dokumencie ustalony został inny kurs. Jeżeli możliwości techniczne komórki organizacyjnej nie pozwalają na uzyskanie informacji o kursach średnich NBP z dniapoprzedzającego dzień dokonania transakcji, to do wyceny operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych można zastosować kura z tabeli z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego tę operację.</p>
<p>3.26. Odsetki od środków na rachunku walutowym wykazywane są po przeliczeniu wg kursu faktycznie zastosowanego z dnia ich dopisywania (kursu kupna banku).</p>
<p>3.27. Przesunięcie środków pomiędzy rachunkami walutowymi w Starostwie Powiatowym oraz na rachunki powiatowych jednostek organizacyjnych wyceniane jest po kursie historycznym (metodą FIFO) i nie powoduje żadnych różnic kursowych.</p>
<p>3.28. Rozchód środków walutowych wycenienia się przy zastosowaniu metody pierwsze weszło pierwsze wyszło (FIFO).</p>
<p>3.29. Jeżeli bank, w którym jednostka posiada rachunek ogłasza notowania dwukrotnie w ciągu dnia to należy stosować kurs popołudniowy.</p>
<p>3.30. Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażane w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Różnice kursowe obliczane do celów bilansowych po 1 stycznia należy wykسیęgować stosując odwrotny zapis.</p>
<p>3.31. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy. Wycenę bilansową należności należy zakończyć do ostatniego dnia lutego roku następnego. Należności płacone po dacie bilansowej, a przez terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny. Dokonywana jest ona w oparciu o informacje uzyskane od pracowników merytorycznych zajmujących się współpracą z kontrahentami - dłużnikami.</p>
<p>3.32. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do: 1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym; 2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości; 3) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności; 4) należności, gdy dłużnik - osoba prawna został wykresłony z właściwego rejestru osób prawnych - w pełnej wysokości należności; 5) należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego - do wysokości należności.</p>
<p>3.33. Dodatkowo odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się wg następujących kryteriów: 1) należności przeterminowane do 6 miesięcy bez odpisu aktualizującego; 2) powyżej 6 miesięcy do roku odpis aktualizujący w wysokości 50% należności; 3) powyżej roku odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.</p>



**2. Główne składniki aktywów trwałych - umorzenia**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	Budynki, lokale i objekty inżynierii lądowej i wodnej	725 181,98		121 948,06		121 948,06	0,00	847 130,04
2	Urządzenia techniczne i maszyny	211 960,98		0,00		0,00	0,00	211 960,98
3	Środki transportu	104 186,70		0,00		0,00	7 285,98	96 900,72
4	Inne środki trwałe	85 128,64		0,00		0,00	0,00	85 128,64
5	Wartości niematerialne i prawne	17 839,17		0,00		0,00	0,00	17 839,17
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
	jednostka nie dysponuje informacją o wartości rynkowej							
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych							
	jednostka nie dokonywała odpisów							
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto							
<b>5. Grunty w wieczystym użytkowaniu</b>								
Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego		
				zwiększenia	zmniejszenia			
		powierzchnia (m <sup>2</sup> )						
		wartość (zł)						
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu							


3. Środki trwałe niezamortyzowane i nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu						
Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	zmniejszenia		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
jednostka nie posiada papierów wartościowych						
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)					
4. Stan odpisów aktualizujących należności						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
nie dotyczy jednostki						
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 od 3 lat					
	nie wystąpiły					
	b) powyżej 3 od 5 lat					
	nie wystąpiły					
	b) powyżej 5 lat					
	nie wystąpiły					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z udziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	nie dotyczy jednostki					
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy jednostki					
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 dotyczy jednostki					

1.13.	wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie								
	nie dotyczy jednostki								
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								
	nie dotyczy jednostki								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	w 2018r. wypłacono kwotę 350zł.								
1.16.	inne informacje								
	wzajemne rozliczenia między jednostkami - zgodnie z załącznikami do bilansu " informacja o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Goleniowskiego"								
<b>6. Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli</b>									
		W tym							
		z tytułu dostaw towarów i usług		z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne		z tytułu innych niż wymienione			
		razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne		
	0	1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem (w. 02+14)	01	132 474,53	1 583,42	1 583,42	21 613,87	21 613,87	109 277,24	109 277,24
	Wierzyciele krajowi razem (w. 03+08+09+10+11+12+13)	02	132 474,53	1 583,42	1 583,42	21 613,87	21 613,87	109 277,24	109 277,24
	podmioty sektora finansów publicznych razem (w. grupa I	03	132 474,53	1 583,42	1 583,42	21 613,87	21 613,87		
	grupa I	04							
	grupa II	05							
	grupa III	06	897,00	897,00	897,00				
	grupa IV	07	21 613,87		21 613,87	21 613,87			
	bank centralny	08							
	banki	09							
	pozostałe krajowe instytucje finansowe	10							
	przedsiębiorstwa niefinansowe	11	213,50	213,50	213,50				
	gospodarstwa domowe	12	109 500,16	222,92	222,92			109 277,24	109 277,24
	instytucje niekomercyjne działając na rzecz	13	250,00	250,00	250,00				
	Wierzyciele zagraniczni razem (w.15+16)	14							

2.	podmioty należące do strefy euro	15							
	pozostałe podmioty zagraniczne	16							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	nie dotyczy jednostki								
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 jednostki								
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie								
	nie wystąpiły								
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 jednostki								
2.5.	inne informacje								
	brak								
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki								
	brak								

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Małgorzata Szwed*  
 Szwed Małgorzata Celinska

DYREKTOR  
*Magdalena Dudziak-Muzyło*  
 Magdalena Dudziak-Muzyło

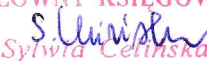
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 72-100 Goleniów	<b>Rachunek zysków i strat jednostki          (wariant porównawczy)</b> STAROSTWO POWIATOWE W GOLENIOWIE BIURO OBSŁUGI INTERESANTA W PŁYNEŁO 2019-03-28 sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. Nr rejestru ..... Ilość ..... Podpis .....	Adresat: Powiat Goleniowski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>320434185</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4EFAADF1BC357DD1 	
		<b>Stan na koniec          roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku          bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	556 278,81	1 229 201,94	
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	556 278,81	1 229 201,94	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 552 464,63	2 709 124,28	
B.I. Amortyzacja	150 738,86	121 948,06	
B.II. Zużycie materiałów i energii	342 967,22	401 435,53	
B.III. Usługi obce	131 819,47	167 374,79	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 500 428,95	1 559 815,81	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	352 154,53	354 995,37	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 355,60	103 554,72	
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>	-1 996 185,82	-1 479 922,34	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	39 040,06	28 586,67	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	39 040,06	28 586,67	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	150,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Podpis]*  
 główny księgowy

2019-03-27  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*[Podpis]*  
 Magdalena Dudziak-Muzyła  
 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	150,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 957 145,76	-1 451 485,67
G.	<b>Przychody finansowe</b>	388,85	591,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	388,85	591,71
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 956 756,91	-1 450 893,96
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 956 756,91	-1 450 893,96

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
 Sylwia Cetńska

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
 Magdalena Dziubiak-Muzyła

kierownik jednostki



GLÓWNY KSIĘGOWY  
*S. Celinska*  
Sylvia Celinska

główny księgowy


2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*M. Dudziak-Muzyła*  
Magdalena Dudziak-Muzyła

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 72-100 Goleniów	STAROSTWO POWIATOWE W GOLENIOWIE BIURO OBSŁUGI INTERESANTA W PĘTNEŁO 2019 -03- 2 8 Nr rejestracji... sporządzone na na dzień... 31-12-2018 r.	Adresat: Powiat Goleniowski
Numer identyfikacyjny REGON <b>320434185</b>		Wystać bez pisma przewodniego 0EA4016CFB8DFC5D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 608 236,21	5 839 124,85
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 326 573,40	2 591 307,22
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 326 573,40	2 591 307,22
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)	3 095 684,76	3 187 159,96
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 555 732,78	1 956 756,91
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	539 951,98	1 230 403,05
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.2.5. Aktualizacja wyceny 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 S. Chwastek  
 Sylwia Cetinska

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Magdalena Dudziak-Mużyła

kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 839 124,85	5 243 272,11
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 956 756,91	-1 450 893,96
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 956 756,91	-1 450 893,96
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 882 367,94	3 792 378,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*S. Celinska*  
 Sylwia Celinska

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*M. Dudziak-Muzyło*  
 Magdalena Dudziak-Muzyło

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*S. Cielinska*  
Sylvia Cielinska

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*M. Dudziak-Muzyła*  
Magdalena Dudziak-Muzyła

kierownik jednostki