

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Centrum Obsługi Placówek Opiekunsko-
Wychowawczych w Goleniowie
ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów

72-100 Goleniów

Numer identyfikacyjny REGON

320434185

Nr rejestru
ilość

BILANS
jednostki budżetowej

27. 03. 2020

sporządzony
na dzień 31-12-2019 r.

Adresat:

Powiat Goleniowski

Wysłać bez pisma przewodniego

34B189ACF7CE7E5E



| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 3 902 688,44 | 3 780 740,38 | A Fundusz | 3 792 378,15 | 3 629 143,03 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 5 243 272,11 | 5 364 244,87 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 3 902 688,44 | 3 780 740,38 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -1 450 893,96 | -1 735 101,84 |
| A.II.1 Środki trwałe | 3 902 688,44 | 3 780 740,38 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -1 450 893,96 | -1 735 101,84 |
| 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 | 3 902 688,44 | 3 780 740,38 | 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 | 167 326,91 | 351 197,01 |
| 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 | 167 326,91 | 351 197,01 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 583,42 | 4 406,81 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 330,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 21 613,87 | 20 419,27 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 109 277,24 | 127 416,78 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celinska
Sylvia Celinska

(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło

(kierownik jednostki)

Centrum
Obsługi Płacówek

ul. Wychowawczych w Goleniowie
ul. Wychowawczych 1, 73-100 Goleniów
REGON 14234-202 REGON 320434185
tel. 91 418 12 06

| | | | | | |
|--|-----------|------------|--|-----------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 200,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 170 701,64 |
| B Aktywa obrotowe | 57 016,62 | 199 599,66 | 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 | 34 852,38 | 27 722,51 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 34 852,38 | 27 722,51 |
| 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 | 31 250,01 | 15 539,43 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 86,13 | 25,03 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 555,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 30 608,88 | 15 514,40 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 25 766,61 | 184 060,23 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 25 766,61 | 184 060,23 | | | |
| 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 | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celińska
Sylvia Celińska

(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

34B189ACF7CE7E5E

DYREKTOR
M. Dudziak-Mużyło
Magdalena Dudziak-Mużyło

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 3 959 705,06 | 3 980 340,04 | Suma pasywów | 3 959 705,06 | 3 980 340,04 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celińska
Sylvia Celińska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

34B189ACF7CE7E5E

DYREKTOR
M. Dudziak-Mużyło
Magdalena Dudziak-Mużyło

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celinska
Sylvia Celinska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

34B189ACF7CE7E5E

DYREKTOR
Magdalena Dużiak
Magdalena Dużiak-Muzyła

(kierownik jednostki)

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG | NAZWA | KWOTA |
|---------------------------------------|---------------------|--------------|
| 201 020 029 705 | Klik Michał Frączek | 0,03 |
| 240 1 | Wadzia i kaucje | 25,00 |
| | Razem | 25,03 |

| POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI | NAZWA | KWOTA |
|----------------------|----------------------------|------------------|
| 234 01 | Pożyczki mieszkaniowe ZFŚS | 15 514,40 |
| | Razem | 15 514,40 |

| ŚRODKI PIENIĘŻNE NA RACHUNKACH BANKOWYCH | NAZWA | KWOTA |
|--|---|-------------------|
| 135 | Rachunek ZFŚS | 13 358,59 |
| 139 | Rachunek depozytowy - 500+, alimenty, renta | 170 701,64 |
| | Razem | 184 060,23 |

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyło
Magdalena Dudziak-Muzyło

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celinska
Sylvia Celinska

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG | NAZWA | NR FV | KWOTA |
|---|--|------------------|-----------------|
| 201 020001680 | Druczek Maria Wronkowicz | FV806/GOL/2019 | 35,80 |
| 201 020002069 | Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo | FV2332104540/064 | 958,18 |
| 201 020002069 | Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo | FV2332104541/063 | 613,60 |
| 201 020002119 | ATA Szczecin Sp. z o.o. | FV19120458 | 104,34 |
| 201 020018029 | AZ Pharma Sp. z o.o. | FV1295/2019 | 9,78 |
| 201 020021798 | Jaś i Małgosia Małgorzata Jasińska | F/000642/19 | 45,01 |
| 201 020025516 | Anmedica Sp. z o.o. | FV3182/2019 | 44,99 |
| 201 020025516 | Anmedica Sp. z o.o. | FV3183/2019 | 59,97 |
| 201 020025516 | Anmedica Sp. z o.o. | FV3184/2019 | 175,98 |
| 201 020025516 | Anmedica Sp. z o.o. | FV3185/2019 | 205,95 |
| 201 020025516 | Anmedica Sp. z o.o. | FV3186/2019 | 50,98 |
| 201 020025516 | Anmedica Sp. z o.o. | FV3187/2019 | 244,06 |
| 201 020025516 | Anmedica Sp. z o.o. | FV3188/2019 | 93,95 |
| 201 020026128 | Sklep Pomidorek | FV80/19 | 262,40 |
| 201 020026128 | Sklep Pomidorek | FV195/19 | 667,38 |
| 201 020026128 | Sklep Pomidorek | FV128/19 | 538,65 |
| 201 020027198 | Piekarnia Henger Jerzy i Dariusz S.C. | FV437/2019 | 29,79 |
| 201 020028773 | Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Debrznie | MOW/0311/2019 | 266,00 |
| | Razem | | 4 406,81 |

| ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETÓW | NAZWA | KWOTA |
|--------------------------------|--------------|---------------|
| 22501010100855104010 | PIT-4 | 330,00 |
| | Razem | 330,00 |

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2019 R.

| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU | NAZWA | KWOTA |
|-----------------------|---|------------------|
| 22901001855104110000 | Zakład Ubezpieczeń Społecznych - ZUS-51 | 17 468,84 |
| 22901003855104120000 | Zakład Ubezpieczeń Społecznych - ZUS-53 | 2 950,43 |
| | Razem | 20 419,27 |

| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ | NAZWA | KWOTA |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 231 010 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 127 416,78 |
| | Razem | 127 416,78 |

| POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA | NAZWA | KWOTA |
|------------------------|------------------------|---------------|
| 234 | Pozostałe zobowiązania | 200,00 |
| | Razem | 200,00 |

| SUMY OBCE | NAZWA | KWOTA |
|-----------|--------------|-------------------|
| 240 | Depozyty | 170 701,64 |
| | Razem | 170 701,64 |

| ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH | NAZWA | KWOTA |
|--|---------------|------------------|
| 851 | Rachunek ZFŚS | 27 722,51 |
| | Razem | 27 722,51 |

Centrum
Obsługi Płacówek
Opiekuniczno-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 ZESTAWIENIU ZMIAN
W FUNDUSZU JEDNOSTKI SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2019r.**

| L.p. | Jednostka, z którą dokonano rozliczenia | Pozycja sprawozdania finansowego | Kwota wyłączenia |
|------|---|----------------------------------|------------------|
| 1 | Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie | I.1.2. | 288,00 |
| 2 | Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie | | 765,00 |
| 3 | Powiat Goleniowski | | 4 475,33 |
| | | | 5 528,33 |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celińska

DYREKTOR
Magdalena Duchrak-Wiżyjo

Centrum
Obsługi Płacówek
Opiekuniczno-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
GOLEŃOWSKIEGO UJĘTYCH W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2019r.**

| L.p. | Jednostka, z którą dokonano rozliczenia | Pozycja sprawozdania finansowego | Kwota wyłączenia | Uwagi |
|------|---|----------------------------------|------------------|-------|
| 1 | Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie | B.III. | 288,00 | |
| 2 | Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie | B.III. | 765,00 | |
| | | B.II. | 4 075,92 | |
| | | B.III. | 319,57 | |
| 3 | Powiat Goleniowski | B.VII. | 79,84 | |
| | | | 5 528,33 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylwia Celinska
Sylwia Celinska

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyło
Magdalena Dudziak-Muzyło


Centrum
Obsługi Płacówek
Jednostka składająca informację:
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 31.12.2019r.**

| 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 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S. Lewiński
Sylvia Celinska

DYREKTOR
Magdalena Dudaśiak-Muzylo
Magdalena Dudaśiak-Muzylo

| | | | |
|---|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 72-100 Goleniów | | Adresat: Powiat Goleniowski | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320434185 | | Wysłać bez pisma przewodniego 67EDA57B8096745E  | |
| Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 27.03.2020 Nr rejestru sporządzony na ilość na dzień 31-12-2019 r. | | | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 1 229 201,94 | 1 455 201,27 |
| 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 | 1 229 201,94 | 1 455 201,27 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 2 709 124,28 | 3 231 771,45 |
| B.I. | Amortyzacja | 121 948,06 | 121 948,06 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 401 435,53 | 472 219,15 |
| B.III. | Usługi obce | 167 374,79 | 183 950,52 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 1 559 815,81 | 1 818 671,41 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 354 995,37 | 406 022,14 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 103 554,72 | 228 960,17 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -1 479 922,34 | -1 776 570,18 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 28 586,67 | 41 334,57 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 28 586,67 | 41 334,57 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 150,00 | 300,46 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 główny księgowy

2020-03-27
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
 M 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 | 150,00 | 300,46 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -1 451 485,67 | -1 735 536,07 |
| G. | Przychody finansowe | 591,71 | 434,23 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 591,71 | 434,23 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -1 450 893,96 | -1 735 101,84 |
| 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) | -1 450 893,96 | -1 735 101,84 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celińska
Sylvia Celińska

główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. Dudziak-Mużyła
Magdalena Dudziak-Mużyła

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celinska
Sylvia Celinska


główny księgowy


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. Dudziak-Mużyło
Magdalena Dudziak-Mużyło

kierownik jednostki

| | | | |
|--|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: 34185 Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 72-100 Goleniów | | Adresat: Powiat Goleniowski | |
| Numer identyfikacyjny REGON 320434185 | | Wysłać bez pisma przewodniego F27BC461051275EA  | |
| Zestawienie zmian w funduszu jednostki BIURO OBSŁUGI INTERESANTA WPLYNEŁO 27.03.2020 sporządzone na na dzień 31-12-2019 r. Nr rejestracji: podpis: | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 5 839 124,85 | 5 243 272,11 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 2 591 307,22 | 3 057 117,61 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 591 307,22 | 3 057 117,61 |
| 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) | 3 187 159,96 | 2 936 144,85 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 1 956 756,91 | 1 450 893,96 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 1 230 403,05 | 1 485 250,89 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| I.2.5. | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| I.2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. | Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 5 243 272,11 | 5 364 244,87 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Sylwia Celińska
 główny księgowy

2020-03-27
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Magdalena
 kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -1 450 893,96 | -1 735 101,84 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -1 450 893,96 | -1 735 101,84 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 3 792 378,15 | 3 629 143,03 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celinska
Sylvia Celinska

główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. Dudziak
Magdalena Dudziak-Muzyło

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S. Celinska
Sylvia Celinska

główny księgowy


2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. Dudziak-Muzylo
Magdalena Dudziak-Muzylo

kierownik jednostki

Centrum
Obsługi Placówek

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 72-100 Goleniów | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' | Adresat: Powiat Goleniowski |
| Numer identyfikacyjny REGON 320434185 | sporządzony na dzień: 31-12-2019 r. | AEFC91B3DA31B409  |

STAROSTWO POWIATOWE W GOLENIOWIE
 BIURO CIŚLUGI INTERESANTA
W PŁYNEŁO
27. 03. 2020

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | |
|--|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 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 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celinska
 Sylwia Celinska

(główny księgowy)

2020.03.27

rok mies. dzień

DYREKTOR
M. Dudziak-Mużyła
 Magdalena Dudziak-Mużyła

(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)

2020.03.27

rok mies. dzień

DYREKTOR
M. Dudziak
Magdalena Dudziak-Mużyła

(kierownik jednostki)

| | |
|--------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki |
| 1.1.1. | 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 |
| | <p>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.</p> <p>Art.93.4. ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej:</p> <p>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)odejmuje 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.</p> |



| | |
|----|--|
| | Jednostka prowadzi tylko działalność statutową. wg Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD 8790Z |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. |
| 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 sporządza 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, samorządowych 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 ujmują 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 przypadał 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 pierwsze 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 wynikłe do zakończenia budowy. Środki trwałe w budowie wycenia 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 sprzedaży 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 pierwszego wyposażenia nowego obiektu), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</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) amortyzujesz 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 ujmuje 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 ujmuje się tylko w pozakięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu, z tym że bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych objętych ewidencją ilościowo-wartościową zalicza się: - meble biurowe, piwniczne (np. regaty), z wyjątkiem wieszaków ubraniowych, - sprzęt komputerowy i urządzenia peryferyjne (zestawy komputerowe, laptopy, tablety, jednostki centralne, drukarki, skanery, routery, itp.) z wyłączeniem komputerów uznanych za element wymienny (np. monitor, klawiatura, mysz, dysk zewnętrzny, dysk optyczny, karta graficzna, karta sieciowa, układy pamięci, akcesoriów ups-y, zasilacze, systemy chłodzenia, procesory, czytniki kart, pamięci USB, moduły bluetooth, listwy przeciwprzebiegiowy itp.), - sprzęt audiowizualny (m. in. nagrywarki, ups-y, zasilacze, systemy chłodzenia, procesory, czytniki kart, pamięci USB, moduły bluetooth, listwy przeciwprzebiegiowy itp.), - sprzęt AGD z wyłączeniem czajników bezprzewodowych, - ekrany, projekторы, rzutniki, 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 wyłącznie 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 wycenia się według wartości nominalnej.</p> |
| <p>3.25. Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia 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 dniopoprzedzającego dzień dokonania transakcji, to do wyceny operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych można zastosować kurs 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 (metoda FIFO) i nie powoduje żadnych różnic kursowych.</p> |
| <p>3.28. Rozchód środków walutowych wycenia 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 należności; 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 wykreslony 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 obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 847 130,04 | 121 948,06 | | | 121 948,06 | 0,00 | 969 078,10 |
| 2 | Urządzenia techniczne i maszyny | 211 960,98 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 211 960,98 |
| 3 | Środki transportu | 96 900,72 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 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 | 279,61 | | 279,61 | 0,00 | 18 118,78 |
| 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 | | | | | | | |
| 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu | | | | | | | | |
| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
| | | | powierzchnia (m ²) | wartość (zł) | zwiększenia | zmniejszenia | | |
| | | | | | | | | |
| 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 | 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 pozyczek 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 | zwiększenia | rozwiązanie | |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu 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 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 jednostki | | | | | |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | |
| | nie dotyczy jednostki | | | | | |
| 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 | | | | | |
| | nie dotyczy jednostki | | | | | |

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

| | | | | | | | |
|--|----|--|--|--|--|--|--|
| podmioty należące do strefy euro | 15 | | | | | | |
| pozostałe podmioty zagraniczne | 16 | | | | | | |
| 2. | | | | | | | |
| 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | | | | | | |
| nie dotyczy jednostki | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |

ANSIEGOWY
S. Lewińska
Sylvia Celinska
27.03.2020

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzylo