

Centrum
Obsługi Placówek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekunco- Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów 72-100 Goleniów		Adresat: Powiat Goleniowski	
Numer identyfikacyjny REGON 320434185		Wysłać bez pisma przewodniego E1F4DCB323AA0F51	
Wpłynęło 20.04.2022		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 658 792,32	3 536 844,26	A Fundusz	3 498 929,14	3 366 121,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 399 673,46	5 050 543,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 658 792,32	3 536 844,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 900 744,32	-1 684 422,16
A.II.1 Środki trwałe	3 658 792,32	3 536 844,26	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 900 744,32	-1 684 422,16
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	3 658 792,32	3 536 844,26	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	512 863,43	680 765,19
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	512 863,43	680 765,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 365,14	674,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 337,07	32 830,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	140 788,16	149 636,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celinska

2022-04-20

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum
Obsługi Placówek

IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	400,23
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	317 650,66	465 809,98
B Aktywa obrotowe	353 000,25	510 042,21	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	22 722,40	31 413,74
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 722,40	31 413,74
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 rótkoterminowe	19 799,50	15 951,31			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	25,00	25,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	485,81			
B.II.4 Pozostałe należności	19 774,50	15 440,50			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	333 200,75	494 090,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	333 200,75	494 090,90			
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. Celinska
Sylvia Celinska

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło

2022-04-20

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Centrum

3.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Centrum Główny Księgowy w Goleniowie ul. Dworkowa 1, 72-100 Goleniów NIP 856-12-34-202 REGON 320434185 tel. 91 418 12 06					
Suma aktywów	4 011 792,57	4 046 886,47	Suma pasywów	4 011 792,57	4 046 886,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S. Celinska
 Sylwia Celinska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

E1F4DCB323AA0F51 Korekta nr 1

DYREKTOR
M. Dudziak-Mużyło
 Magdalena Dudziak-Mużyło

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celinska
Sylvia Celinska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

E1F4DCB323AA0F51 Korekta nr 1

DYREKTOR
M. Dudziak-Muzyło
Magdalena Dudziak-Muzyło

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów tel. 91 418 12 06 72-100 Goleniów		BILANS jednostki budżetowej  17. 03. 2022 sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat: Powiat Goleniowski
Numer identyfikacyjny REGON 320434185			Wysłać bez pisma przewodniego 021C2C29B60E4D78 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 658 792,32	3 536 844,26	A Fundusz	3 498 929,14	3 366 121,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 399 673,46	5 050 543,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 658 792,32	3 536 844,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 900 744,32	-1 684 422,16
A.II.1 Środki trwałe	3 658 792,32	3 536 844,26	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 900 744,32	-1 684 422,16
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	3 658 792,32	3 536 844,26	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	512 863,43	680 765,19
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	512 863,43	680 765,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 365,14	674,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 337,07	32 830,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	140 788,16	149 636,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylwia Celinska
Sylwia Celinska

(główny księgowy)

2022-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło
Magdalena Dudziak-Mużyło

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	400,23	0,00
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	317 650,66		466 210,21
B Aktywa obrotowe	353 000,25	510 042,21	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	22 722,40		31 413,74
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 722,40		31 413,74
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	19 799,50	15 951,31				
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	25,00	25,00				
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00				
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	485,81				
B.II.4 Pozostałe należności	19 774,50	15 440,50				
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	333 200,75	494 090,90				
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	333 200,75	494 090,90				
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

2022-03-16

DYREKTOR
Magdalena Dużiak-Mużyła

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

021C2C29B60E4D78

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów NIP 856-12-34-202 REGON 320434185 tel. 91 418 12 05					
Suma aktywów	4 011 792,57	4 046 886,47	Suma pasywów	4 011 792,57	4 046 886,47

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Sylwia Celinska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

021C2C29B60E4D78

DYREKTOR

 Magdalena Dudziak-Muzyła

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Celinska
Sylvia Celinska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

021C2C29B60E4D78

DYREKTOR
Magdalena Dudziak
Magdalena Dudziak-Muzyła

(kierownik jednostki)

17. 03. 2022

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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
	<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 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 obowiązujących 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 przystępujących świadczeń zdrowotnych.</p>

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Centrum
Obsługi Placówek
Opiekunów-Wychowawczych w Goleniowie
ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów
NIP 856-12-34-202 REGON 320434185
Jednostka prowadzi tylko działalność statutową.
tel: 91 418 12 00

wg Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD 8790Z

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

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 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 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.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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.

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.).

3.5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, 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 używania.

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.

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.

3.8. W przypadku nieodpłatnego otrzymania wartości niematerialnych i prawnych jednostka może przyjąć stawki amortyzacyjne określone przez przekazującego.

3.9. Prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się według stawki 5% w stosunku rocznym.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Centrum
Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie
ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów
NIP 856-12-84-202 REGON 320434185

- 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 1.000 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 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 przeciwprzebiegiowy itp.), - sprzęt audiowizualny (m. in. 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 neuamorzony 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.

3.24. Środkii pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

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 dnia poprzedzającego dzień dokonania transakcji, to do wyceny operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych można zastosować kurs z tabeli z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego tę operację.

3.26. Odsetki od środków na rachunku walutowym wykazywane są po przeliczeniu wg kursu faktycznie zastosowanego z dnia ich dopisywania (kursu kupna banku).

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.

3.28. Rozchód środków walutowych wycenia się przy zastosowaniu metody pierwsze weszło pierwsze wyszło (FIFO).

3.29. Jeżeli bank, w którym jednostka posiada rachunek ogłasza notowania dwukrotnie w ciągu dnia to należy stosować kurs popołudniowy.

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.

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.

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 upadłości 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 wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych - w pełnej wysokości należności; 5) należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończonego postępowania upadłościowego - do wysokości należności.

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.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Centrum
Obsługi Płacówek
Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie
ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów
NIP 856-12-34-202 REGON 320434185

3.34 Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów są w szczególności: - prenumeraty, - koszty ubezpieczeń.

3.35 Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia, a koszt ich zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.

inne informacje
brak

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia

1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 749 818,48									4 749 818,48
2	Urządzenia techniczne i maszyny	196 820,91						5 046,69		5 046,69	191 774,22
3	Środki transportu	96 900,72									96 900,72
4	Inne środki trwałe	85 128,64						26 434,34		26 434,34	58 694,30
5	Wartości niematerialne i prawne	17 642,77		897,90		897,90		158,67		158,67	18 382,00

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Centrum
Obsługi Płacówek
Opiekunsko-Wychowawczych w Goleniowie
ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów
NIP 856-12-34-202 REGON 320434185

3.34. Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej. Przedmiotem czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów są w szczególności: - primumeraty, - koszty ubezpieczeń.

3.35. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia, a koszt ich zakupu zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.

inne informacje

brak

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji i umorzenia

1. Główne składniki aktywów trwałych

lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 749 818,48									4 749 818,48
2	Urządzenia techniczne i maszyny	196 820,91						5 046,69		5 046,69	191 774,22
3	Środki transportu	96 900,72									96 900,72
4	Inne środki trwałe	85 128,64						26 434,34		26 434,34	58 694,30
5	Wartości niematerialne i prawne	17 642,77		897,90		897,90		158,67		158,67	18 382,00


INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3. Środki trwale 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		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	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
1.9.	nie dotyczy jednostki			
	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 byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem 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			

instytucje niekomercyjne działając na rzecz	13						
Wierzytiele zagraniczni razem (w.15+16)	14						
podmioty należące do strefy euro	15						
pozostałe podmioty zagraniczne	16						
2.							
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						

DYREKTOR
Magdalena Dużniak-Muzyło
 Magdalena Dużniak-Muzyło

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celinska
 Sylvia Celinska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów NIP 856-12-34-202 REGON 320434185 tel. 91 408 12 85	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 17. 03. 2022 31-12-2021 r.	Adresat: Powiat Goleniowski 66D076F503B6F3BF 
Numer identyfikacyjny REGON 320434185		

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)

2022.03.16

rok mies. dzień

DYREKTOR
Magdalena 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)

2022.03.16

rok mies. dzień


DYREKTOR
M. Dudziak-Mużyła
Magdalena Dudziak-Mużyła

(kierownik jednostki)

Centrum

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów NIP 856-12-34-702 REGON 320434185 tel. 91 418 12 09		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Powiat Goleniowski	
Numer identyfikacyjny REGON 320434185		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Wysłać bez pisma przewodniego F086906EBD7340CE	
Nr rejestru Inne podpis		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 980 289,73		2 084 011,31	
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		1 980 289,73		2 084 011,31	
B. Koszty działalności operacyjnej		3 912 690,58		3 792 581,54	
B.I. Amortyzacja		121 948,06		121 948,06	
B.II. Zużycie materiałów i energii		677 752,88		574 434,48	
B.III. Usługi obce		242 369,99		185 555,02	
B.IV. Podatki i opłaty		0,00		0,00	
B.V. Wynagrodzenia		1 980 736,70		2 035 790,56	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		440 655,20		449 592,94	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		449 227,75		425 260,48	
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)		-1 932 400,85		-1 708 570,23	
D. Pozostałe przychody operacyjne		31 446,06		23 992,74	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		31 446,06		23 992,74	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Sylwia Celinska
 główny księgowy

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


 Magdalena Dudziak-Mużula
 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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 900 954,79	-1 684 577,49
G.	Przychody finansowe	210,47	155,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	210,47	155,33
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)	-1 900 744,32	-1 684 422,16
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)	-1 900 744,32	-1 684 422,16

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celinska
Sylvia Celinska

główny księgowy

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło
Magdalena Dudziak-Mużyło

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celińska
Sylvia Celińska


główny księgowy

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyła
Magdalena Dudziak-Muzyła

kierownik jednostki

<p style="text-align: center;">Centrum</p> <p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- wychowawczych w Goleniowie ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów NIP 856-13-34-203 REGON 14332434185 tel. 91 418 12 06 72-100 Goleniów</p>		<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p style="text-align: center;">17. 03. 2022 sporządzone na dzień 31-12-2021 r.</p>		<p>Adresat: Powiat Goleniowski</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego 132B6DE0BE28CC1A</p> 	
<p>Numer identyfikacyjny REGON 320434185</p>		<p>Nr rejestru</p> <p>Ilość</p> <p>podpis</p>		<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	
				<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 364 244,87		5 399 673,46	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		3 752 500,66		3 635 780,95	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 752 500,66		3 635 780,95	
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)		3 717 072,07		3 984 910,97	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		1 735 101,84		1 900 744,32	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 981 970,23		2 084 166,65	
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)		5 399 673,46		5 050 543,44	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sylvia Celinska
Sylvia Celinska

główny księgowy

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Magdalena Dudziak-Mużyło
Magdalena Dudziak-Mużyło

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 900 744,32	-1 684 422,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 900 744,32	-1 684 422,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 498 929,14	3 366 121,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S. Celińska
 Sylwia Celińska

główny księgowy

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyła
 Magdalena Dudziak-Mużyła

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S. Celińska
Sylvia Celińska

główny księgowy

2022-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. Dudziak-Mużyło
Magdalena Dudziak-Mużyło

kierownik jednostki