

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PŁACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W GOLENIOWIE ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów		STANISŁAWO POWIATOWY w Goleniowie WPŁYNEŁO 15.04.2024 BILANS jednostki budżetowej		Adresat: Powiat Goleniowski	
Numer identyfikacyjny REGON 320434185		Nr rejestru hasł podpis		Wysłać bez pisma przewodniego C1DCE90CFB58BB2D	
		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 414 896,20	3 453 126,60	A Fundusz	3 264 151,34	3 393 944,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 421 831,36	5 686 743,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 414 896,20	3 453 126,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 157 680,02	-2 292 798,70
A.II.1 Środki trwałe	3 414 896,20	3 438 927,60	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 157 680,02	-2 292 798,70
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	3 414 896,20	3 375 281,26	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	63 646,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	730 464,42	803 730,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	14 199,00	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	730 464,42	803 730,64
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 842,53	2 044,92
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	31 650,54	35 053,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	163 794,10	182 267,74

Sylwia Celińska
(główny księgowy)

2024-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C1DCE90CFB58BB2D Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	396,51	28 035,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	499 358,61	523 287,82
B Aktywa obrotowe	579 719,56	744 548,52	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	122 120,73	D.II.8 Fundusze specjalne	31 422,13	33 041,08
B.I.1 Materiały	0,00	122 120,73	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 422,13	33 041,08
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	48 999,14	64 703,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	36 336,64	8 549,85			
B.II.2 Należności od budżetów	288,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	12 374,50	56 153,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	530 720,42	557 724,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	530 720,42	557 724,12			
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			

Sylwia Celińska
(główny księgowy)

2024-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C1DCE90CFB58BB2D Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 994 615,76	4 197 675,12	Suma pasywów	3 994 615,76	4 197 675,12

Sylwia Celińska
(główny księgowy)

2024-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C1DCE90CFB58BB2D Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Sylwia Celińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-04-15
(rok, miesiąc, dzień)

C1DCE90CFB58BB2D Korekta nr 1

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2023 R.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE (INWESTYCJE)	NAZWA	KWOTA
080	Środki trwałe w budowie	14 199,00
	Razem	14 199,00

ZAPASY	NAZWA	KWOTA
300	Rozliczenie zakupu - materiały	122 120,73
	Razem	122 120,73

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	NAZWA	KWOTA
240 1	Wadia i kaucje	25,00
201 020 000 059	Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo Obrót Detaliczny Sp. z o. o.	2 375,42
201 020 002 069	Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo Obrót Detaliczny Sp. z o. o.	5 316,13
201 020 015 169	Leroy-Merlin Polska Sp. z o.o.	833,30
	Razem	8 549,85

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	NAZWA	KWOTA
221 341 988	Gmina Ruda Śląska	17 671,14
240	Depozyt 500+	269,46
225 03	Rozrachunki - Organ	27 275,72
234 01	Pożyczki mieszkaniowe ZFŚS	10 937,50
	Razem	56 153,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celińska

28.03.2024

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyło

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2023 R.

ŚRODKI PIENIĘŻNE NA RACHUNKACH BANKOWYCH	NAZWA	KWOTA
135	Rachunek ZFŚS	34 705,76
139	Rachunek depozytowy - 500+, alimenty, renta	523 018,36
	Razem	557 724,12

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	NAZWA	NR FV	KWOTA
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV22/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	10,98
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV87/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	87,41
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV88/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	123,30
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV90/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	29,98
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV291/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	27,99
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV377/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	15,99
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV646/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	93,98
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV647/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	93,98
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV648/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	46,99
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV703/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	37,98
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV704/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	133,95
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV707/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	30,64
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV725/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	36,99
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV811/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	88,98
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	FV870/2023/789 duplikat z dnia 30.01.2024	100,82
201 020 025207	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Jastrowiu	MOW/494/2023	479,52
201 020 028277	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Czaplunku	FS-MOW/000581/12/2023	356,00
201 020 029236	Zakład Aktywności Zawodowej w Goleniowie	FV95/12/2023/ZAZ	249,44
	Razem		2 044,92

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2023 R.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ	NAZWA	KWOTA
22901001855104110000	Składki na ubezpieczenie społeczne	31 823,93
22901003855104120000	Składki na Fundusz Pracy	3 229,18
	Razem	35 053,11

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	NAZWA	KWOTA
231 010	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	182 267,74
	Razem	182 267,74

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	NAZWA	KWOTA
240 030 60	Pracownicze Plany Kapitałowe	760,25
245	Wpływy do wyjaśnienia	27 275,72
	Razem	28 035,97

SUMY OBCE	NAZWA	KWOTA
240	Depozyty	523 287,82
	Razem	523 287,82

ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH	NAZWA	KWOTA
851	ZFŚS	33 041,08
	Razem	33 041,08

Jednostka składająca informację:

Stowarzyszenie
Obsługi Piacówek
Opłatańcze-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 31.12.2023r.**

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	
2	Rozrachunki - organ	B.II.4	27 275,72	
			27 300,72	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celińska
Sylvia Celińska

28.05.2024

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyło
Magdalena Dudziak-Muzyło

Jednostka składająca informację:

Centrum
Obsługi Płacówek
Opiekunów-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 ZESTAWIENIU ZMIAN
W FUNDUSZU JEDNOSTKI SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2023r.**

L.p.	Jednostka, z którą dokonano rozliczenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Kwota wyłączenia
1	Powiat Goleniowski	1.1.2.	9 277,07
2	Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie	1.1.2.	600,00
3	Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie Sp. z o.o.	1.1.2.	84,00
			9 961,07

GLÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celinska

28.03.2024

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyto

Jednostka składająca informację:

Centrum
Obstugi Placówek
Opiekuńczo-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 RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2023r.**

L.p.	Jednostka, z którą dokonano rozliczenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Kwota wyłączenia	Uwagi
1	Powiat Goleniowski	B.II.	8 695,37	
		B.III.	364,65	
		B.VII.	217,05	
2	Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie	B.III.	600,00	
3	Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie Sp. z o.o.	B.III.	84,00	
			9 961,07	

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Uściński
Sywina Celińska

28.03.2024

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W GOLENIOWIE ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów Numer identyfikacyjny REGON 320434185		Adresat: Powiat Goleniowski Wysłać bez pisma przewodniego 95D2CBC7A4B173F6 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki WPLYNEŁO 16. 04. 2024 sporządzone na dzień 31-12-2023 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 050 543,44	5 421 831,36
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 962 697,33	4 768 971,63
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 962 697,33	4 685 946,63
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	83 025,00
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)	3 591 409,41	4 504 059,81
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 684 422,16	2 157 680,02
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 906 987,25	2 346 379,79
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)	5 421 831,36	5 686 743,18

Sylwia Celińska
główny księgowy

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 157 680,02	-2 292 798,70
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 157 680,02	-2 292 798,70
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 264 151,34	3 393 944,48

Sylwia Celińska
główny księgowy

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień


Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sylwia Celińska
główny księgowy

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNCO-WYCHOWAWCZYCH W GOLENIOWIE ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów		POWIATOWE Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 28. 03. 2024 sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Adresat: Powiat Goleniowski Wysłać bez pisma przewodniego 3C2DDAFD3583E0BB 	
Numer identyfikacyjny REGON Nr rejestru 320434185					
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 904 111,82		2 375 796,69	
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	1 904 111,82		2 375 796,69	
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 075 906,56		4 683 136,29	
B.I.	Amortyzacja	121 948,06		123 426,37	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	641 834,86		767 829,66	
B.III.	Usługi obce	222 990,67		272 516,46	
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00		0,00	
B.V.	Wynagrodzenia	2 351 080,20		2 830 860,05	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	515 621,62		609 742,80	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	222 431,15		78 760,95	
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)	-2 171 794,74		-2 307 339,60	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11 340,19		9 211,04	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	11 340,19		9 211,04	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00		0,00	

Sylwia Celińska
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
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)	-2 160 454,55	-2 298 128,56
G.	Przychody finansowe	2 774,53	5 329,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 774,53	5 329,86
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)	-2 157 680,02	-2 292 798,70
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)	-2 157 680,02	-2 292 798,70

Sylwia Celińska
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień


Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Sylwia Celińska
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W GOLENIOWIE ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów		Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' STAROSTWO POWIATOWE w Goleniowie W PŁYŃEŁO 28.03.2024	Adresat: Powiat Goleniowski
Numer identyfikacyjny REGON 320434185			sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.
			92744AB97E79EE44 

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

 Sylwia Celińska
 (główny księgowy)

 2024.03.28
 rok mies. dzień

 Magdalena Dudziak-Mużyło
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Sylwia Celińska
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	Nr rejestru
1.1.	IPSC
1.1.1.	nazwę jednostki
1.2.	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie
1.2.1.	siedzibę jednostki
1.2.2.	72-100 Goleniów ul. Dworcowa 1
1.3.	adres jednostki
1.3.1.	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Goleniowie
1.3.2.	ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów
1.3.3.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Goleniowie
1.3.4.	ul. Wolińska 51 72-100 Goleniów
1.3.5.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Goleniowie
1.3.6.	ul. Wolińska 53 72-100 Goleniów
1.3.7.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Goleniowie
1.3.8.	ul. Bolesława Chrobrego 21 72-100 Goleniów
1.3.9.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Nowogardzie
1.3.10.	ul. Jana Pawła II 1 72-200 Nowogard
1.3.11.	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 5 w Nowogardzie
1.3.12.	ul. Jana Pawła II 1a 72-200 Nowogard
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
1.4.1.	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 obowiązujących w Centrum i Placówkach, 7) prowadzenie spraw związanych z utrzymaniem majątku Centrum i Placówek.
1.4.2.	Art. 93.4. ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej:
1.4.3.	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)podejmuje 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.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

tel. 91 418 12 06
 Jednostka prowadzi tylko działalność statutową.

wg Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD 8790Z

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

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 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.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

<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) 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>

INFORMACJA DODATKOWĄ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 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. regaly), 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 twardy, napęd optyczny, karta graficzna, karta sieciowa, układy pamięci, 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, 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 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.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

<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 pozostających 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.</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 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 wyksięgować 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 wykreślony 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>

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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.

1.1. 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			83 025,00	83 025,00					4 832 843,48
2	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00									0,00
3	Środki transportu	96 900,72									96 900,72
4	Inne środki trwałe	58 694,30	64 432,77			64 432,77		22 154,30		22 154,30	100 972,77
5	Wartości niematerialne i prawne	14 092,54						405,00		405,00	13 687,54

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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	1 334 922,28		122 639,94		122 639,94	0,00	1 457 562,22
2	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
3	Środki transportu	96 900,72		0,00		0,00	0,00	96 900,72
4	Inne środki trwałe	58 694,30		786,43		786,43	22 154,30	37 326,43
5	Wartości niematerialne i prawne	14 092,54					405,00	13 687,54

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 finansowych 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 nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu						

INFORMACJA DODATKOWĄ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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	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	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	zwiększenia	zwiększenia	
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 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.	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							

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wyszczególnienie		Zobowiązania ogółem		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	razem	w tym niewymagalne		
0	1	2	4	5	6	7	8				
Ogółem (w. 02+14)	01	770 689,56	2 044,92	35 053,11	35 053,11	733 591,53	733 591,53				
Wierzyciele krajowi razem (w. 03+08+09+10+11+12+13)	02	770 689,56	2 044,92	35 053,11	35 053,11	733 591,53	733 591,53				
podmioty sektora finansów publicznych razem (w. 04+05+06+07)	03	35 888,63	835,52	35 053,11	35 053,11	0,00	0,00				
grupa I	04										
grupa II	05										
grupa III	06	835,52	835,52								
grupa IV	07	35 053,11		35 053,11	35 053,11						
bank centralny	08										
banki	09										
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10	760,25				760,25	760,25				
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	28 235,68	959,96			27 275,72	27 275,72				
gospodarstwa domowe	12	705 555,56				705 555,56	705 555,56				

6. Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli

INFORMACJA DODATKOWĄ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

instytucje niekomercyjne działając na rzecz gospodarstw domowych	13	249,44	249,44	249,44	249,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wierzyciele zagraniczni razem (w.15+16)	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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									
2.2.									
nie dotyczy jednostki									
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie									
2.3.									
nie wystąpiły									
informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych									
2.4.									
nie dotyczy jednostki									
inne informacje									
2.5.									
brak									
3.									
inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki									
brak									

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Winiarska
 Sylwia Celińska

28.03.2014

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło
 Magdalena Dudziak-Mużyło