

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI-PLACÓWEK OPIEKUNICZO-WYCHOWAWCZYCH W GOLENIOWIE ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów	GOLENIOWO POWIATOWE BILANS jednostki budżetowej WPLYNEŁO 27.08.2025	Adresat: Powiat Goleniowski
Numer identyfikacyjny REGON 320434185	sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Wysłać bez pisma przewodniego AA2769E86888C06C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 453 126,60	3 978 521,82	A Fundusz	3 393 944,48	3 769 591,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 686 743,18	6 670 355,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 453 126,60	3 978 521,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 292 798,70	-2 900 764,67
A.II.1 Środki trwałe	3 438 927,60	3 970 846,62	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	640 824,30	A.II.2 Strata netto (-)	-2 292 798,70	-2 900 764,67
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	3 375 281,26	3 266 652,95	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	63 646,34	63 369,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	803 730,64	1 036 899,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 199,00	7 675,20	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	803 730,64	1 036 899,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 044,92	2 970,58
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	35 053,11	39 131,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	182 267,74	205 923,47

Sylvia Celińska
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AA2769E86888C06C Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	28 035,97	581,35
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	523 287,82	759 857,87
B Aktywa obrotowe	744 548,52	827 968,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	122 120,73	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	33 041,08	28 434,85
B.I.1 Materiały	122 120,73	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 041,08	28 434,85
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	64 703,67	37 558,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 549,85	24 378,82			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	167,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	656,74			
B.II.4 Pozostałe należności	56 153,82	12 355,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	557 724,12	790 410,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	557 724,12	790 410,20			
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			

Sylvia Celińska
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AA2769E86888C06C Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 197 675,12	4 806 490,14	Suma pasywów	4 197 675,12	4 806 490,14

Sylvia Celińska
(główny księgowy)

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

AA2769E86888C06C Korekta nr 1

Wyjaśnienia do bilansu

Sylwia Celińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

AA2769E86888C06C Korekta nr 1

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

Załącznik do bilansu na dzień 31.12.2024r.

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2024 R.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE (INWESTYCJE)	NAZWA	KWOTA
080	Środki trwałe w budowie	7 675,20
	Razem	7 675,20

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	NAZWA	KWOTA
240 1	Wadia i kaucje	25,00
201 020 027 198	Piekarnia Henger	0,09
201 020 015 169	Leroy-Merlin Polska Sp. z o.o.	24 353,73
	Razem	24 378,82

NALEŻNOŚCI OD BUDŻETÓW	NAZWA	KWOTA
2250101010	Podatek dochodowy PIT-4	167,00
	Razem	167,00

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ	NAZWA	KWOTA
229 01001	Składki na ubezpieczenie społeczne	450,59
229 01002	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	206,15
	Razem	656,74

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S. Wiśniewski
Sylvia Celńska

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło

26-03-2025

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2024 R.

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	NAZWA	KWOTA
231 020	Rozrachunki z tytułu przelewów	1 870,86
240	Depozyt 800+	573,70
234 01	Pożyczki mieszkaniowe ZFŚS	9 911,00
	Razem	12 355,56

ŚRODKI PIENIĘŻNE NA RACHUNKACH BANKOWYCH	NAZWA	KWOTA
135	Rachunek ZFŚS	31 126,03
139	Rachunek depozytowy - 800+, alimenty, renta	759 284,17
	Razem	790 410,20

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	NAZWA	NR FV	KWOTA
201 020 000034	Przedsiębiorstwo Usług Wodnych i Sanitarnych	44503/WK/2024	847,01
201 020 000059	ENEA S.A.	P/20336651/0006/24	1 325,76
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	809/2023/789	95,38
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	808/2023/789	95,38
201 020 018029	AZ PHARMA Sp.z o.o.	804/2023/789	19,99
201 020 025207	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Jastrowiu	MOW/503/2024	556,50
201 020 030490	Apteka Ledan	1304/2024/73925 duplikat z dnia 09.01.2025	30,56
	Razem		2 970,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S. Winiarska
Sylvia Celińska

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło

WYKAZ NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2024 R.

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UBEZPIECZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ	NAZWA	KWOTA
22901001855104110000	Składki na ubezpieczenie społeczne	35 380,38
22901003855104120000	Składki na Fundusz Pracy	3 750,63
	Razem	39 131,01
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU WYNAGRODZEŃ	NAZWA	KWOTA
231 010	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	205 923,47
	Razem	205 923,47
POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	NAZWA	KWOTA
240 030 60	Pracownicze Plany Kapitałowe	581,35
	Razem	581,35
SUMY OBCE	NAZWA	KWOTA
240	Depozyty	759 857,87
	Razem	759 857,87
ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH	NAZWA	KWOTA
851	ZFŚS	28 434,85
	Razem	28 434,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celinska

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyło

Jednostka składająca informację:
Obsługi 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 GOLEŃOWSKIEGO UJĘTYCH
W BILANSIE JEDNOSTKI SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2024r.**

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	
			25,00	

L.p.	Jednostka, z którą dokonano rozliczenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Kwota wyłączenia	Uwagi
2	Powiat Goleniowski	A.II.1.1	640 824,30	
			640 824,30	

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Umiński
Sylvia Celińska

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło
Magdalena Dudziak-Mużyło

26-03-2025

Jednostka składająca informację:

INFORMACJA O WZAJEMNYCH ROZLICZENIACH MIĘDZY JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI POWIATU GOLENIOWSKIEGO
UJĘTYCH W ZESTAWIENIU ZMIAN
W FUNDUSZU JEDNOSTKI SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2024r.

L.p.	Jednostka, z którą dokonano rozliczenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Kwota wyłączenia
1	Powiat Goleniowski	I.1.2.	11 832,58
2	Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie	I.1.2.	1 200,00
3	Powiat Goleniowski	I.1.6.	640 824,30
			653 856,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Sylvia Celinska

26-03-2025

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Mużyło

Centrum
Obsługi Płatów
Opiekunów-Wychowawców w Goleniowie
ul. Dworcowa 1, 72-100 Goleniów
NIP 856-12-34-202 REGON 320434185

Jednostka składająca informację:

INFORMACJA O WZAJEMNYCH ROZLICZENIACH MIĘDZY JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI POWIATU
GOLENIOWSKIEGO UJĘTYCH W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONYM NA DZIEŃ 31.12.2024r.

L.p.	Jednostka, z którą dokonano rozliczenia	Pozycja sprawozdania finansowego	Kwota wyłączenia	Uwagi
1	Powiat Goleniowski	B.II.	11 197,92	
		B.III.	403,66	
		B.VII.	231,00	
2	Zespół Szkół nr 1 w Goleniowie	B.III.	1 200,00	
			13 032,58	

GLÓWNY KSIĘGOWY
S. Wiśniewski
Sylvia Celinska

26-03-2025

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyło

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH W GOLENIOWIE ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Powiat Goleniowski	
Numer identyfikacyjny REGON 320434185		sporządzony na dzień 31-12-2024 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 1B37D4F37F39A862	
Mr rejestru		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 375 796,69		2 753 673,90	
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		2 375 796,69		2 753 673,90	
B. Koszty działalności operacyjnej		4 683 136,29		5 684 313,58	
B.I. Amortyzacja		123 426,37		139 935,83	
B.II. Zużycie materiałów i energii		767 829,66		1 023 238,60	
B.III. Usługi obce		272 516,46		355 757,02	
B.IV. Podatki i opłaty		0,00		0,00	
B.V. Wynagrodzenia		2 830 860,05		3 344 681,42	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		609 742,80		735 172,60	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		78 760,95		85 528,11	
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)		-2 307 339,60		-2 930 639,68	
D. Pozostałe przychody operacyjne		9 211,04		22 500,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
D.II. Dotacje		0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne		9 211,04		22 500,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	

Sylwia Celińska
główny księgowy

2025-01-09
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)	-2 298 128,56	-2 908 139,68
G.	Przychody finansowe	5 329,86	7 375,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 329,86	7 375,01
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)	-2 292 798,70	-2 900 764,67
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)	-2 292 798,70	-2 900 764,67

Sylwia Celińska
główny księgowy

2025-01-09
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

Sylwia Celińska
główny księgowy

2025-01-09
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUNICZO-WYCHOWAWCZYCH W GOLENIOWIE ul. Dworcowa 1 72-100 Goleniów		Zestawienie zmian w funduszu jednostki STAROSTWO POWIATOWE w Goleniowie WPŁYNĘŁO 26. 03. 2025 sporządzone na dzień 31-12-2024 r.		Adresat: Powiat Goleniowski	
Numer identyfikacyjny REGON 320434185		Wysłać bez pisma przewodniego 6501140441833B21 			
Miejscowość Ilość podpis		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 421 831,36		5 686 743,18	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		4 768 971,63		6 070 721,50	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 685 946,63		5 414 306,95	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00		15 590,25	
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		83 025,00		640 824,30	
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)		4 504 059,81		5 087 109,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		2 157 680,02		2 292 798,70	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		2 346 379,79		2 778 720,05	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		15 590,25	
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)		5 686 743,18		6 670 355,68	

Sylvia Celińska
główny księgowy

2025-01-09
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 292 798,70	-2 900 764,67
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 292 798,70	-2 900 764,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 393 944,48	3 769 591,01

Sylwia Celińska
główny księgowy

2025-01-09
rok, miesiąc, dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
kierownik jednostki

Sylwia Celińska
główny księgowy

2025-01-09
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 WPLYNĘŁO 26. 03. 2025	Adresat: Powiat Goleniowski
Numer identyfikacyjny REGON 320434185			B0AB8043DCA2CEFE 

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)	2025.01.09 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)

2025.01.09
rok mies. dzień

Magdalena Dudziak-Mużyło
(kierownik jednostki)

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:	
1.	nazwa jednostki	 podpis
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. Bolesława Chrobrego 21 72-100 Goleniów	
	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Nowogardzie	
	ul. Jana Pawła II 1 72-200 Nowogard	
	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 5 w Nowogardzie	
	ul. Jana Pawła II 1a 72-200 Nowogard	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Celem działania Centrum jest zapewnienie prawidłowego działania Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych zwanych dalej "PLACÓWKAMI" zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w szczególności: 1) prowadzenie gospodarki finansowej Centrum i Placówek, 2) prowadzenie rachunkowości Centrum i Placówek, 3) sporządzanie sprawozdań Centrum i Placówek, 4) organizowanie pracy Centrum i Placówek w sposób zapewniający prawidłową realizację zadań poszczególnych jednostek, 5) prowadzenie spraw kadrowych pracowników Centrum i Placówek, 6) opracowanie regulaminów organizacyjnych, regulaminów wynagradzania, regulaminów pracy oraz innych aktów wymaganych przez przepisy szczególne obowiązujących w Centrum i Placówkach, 7) prowadzenie spraw związanych z utrzymaniem majątku Centrum i Placówek. Art. 93.4. ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej: Placówka opiekuńczo-wychowawcza: 1)zapewnia dziecku całodobową opiekę i wychowanie oraz zaspokaja jego niezbędne potrzeby, w szczególności emocjonalne, rozwojowe, zdrowotne, bytowe, społeczne i religijne; 2)realizuje przygotowany we współpracy z asystentem rodziny plan pomocy dziecku; 3)umożliwia kontakt dziecka z rodzicami i innymi osobami bliskimi, chyba że sąd postanowi inaczej; 4)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

	Jednostka prowadzi tylko działalność statutową. wg Polskiej Klasyfikacji Działalności PKD 8790Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.
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

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 amortyzuje 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

tel. 91 438 12 08

3.10. Pozostałe środki trwałe ujmujące się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, 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. regały), z wyjątkiem wieszaków ubraniowych, - sprzęt komputerowy i urządzenia peryferyjne (zestawy komputerowe, laptopy, tablety, jednostki centralne, drukarki, skanery, switchy, modemy, routery, itp.) z wyłączeniem akcesoriów uznanych za element wymienny (np. monitor, klawiatura, mysz, dysk zewnętrzny, dysk twardy, napęd optyczny, karta graficzna, karta sieciowa, układy pamięci, nagrywarki, ups-y, zasilacze, systemy chłodzenia, procesory, czytniki kart, pamięci USB, moduły bluetooth, listwy przeciwprzebiegiowy itp.), - sprzęt audiowizualny (m. in. ekrany, projektor, rzutniki, mikrofony), - komórkowe aparaty telefoniczne, 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 używania.
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 opisuje 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

3.24. Środki 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 ujmują 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 wyksięgować 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 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 niesięgniętych 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

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.											
5.	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	Grunty	0,00			640 824,30	640 824,30					640 824,30
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 832 843,48		15 590,25		15 590,25					4 848 433,73
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00									0,00
4	Środki transportu	96 900,72									96 900,72
5	Inne środki trwałe	100 972,77		15 440,30		15 440,30		18 540,00		18 540,00	97 873,07
6	Wartości niematerialne i prawne	13 687,54		1 270,59		1 270,59					14 958,13

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	1 457 562,22		124 218,56		124 218,56	0,00	1 581 780,78	
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	37 326,43		15 717,27		15 717,27	18 540,00	34 503,70	
5	Wartości niematerialne i prawne	13 687,54			1 270,59	1 270,59		14 958,13	
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 wieczystie								
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		
					zwiększenia	zmniejszenia			
1		powierzchnia (m ²)							
		wartość (zł)							
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu								

INFORMACJA DODATKOWA 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	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	jednostka nie posiada papierów wartościowych				
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)				
4. Stan odpisów aktualizujących należności					
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
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				
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie				

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	1 457 562,22		124 218,56		124 218,56	0,00	1 581 780,78	
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	37 326,43		15 717,27		15 717,27	18 540,00	34 503,70	
5	Wartości niematerialne i prawne	13 687,54		1 270,59				14 958,13	
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 aktualizującą wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych								
	jednostka nie dokonywała odpisów								
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie								
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			
				zwiększenia	zmniejszenia				
1		powierzchnia (m²)							
		wartość (zł)							
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu								

INFORMACJA DODATKOWA 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	
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 i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)					
4. Stan odpisów aktualizujących należności					
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	
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.					
łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy jednostki				
1.12.					
łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy jednostki				
1.13.					
wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie					

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

nie dotyczy jednostki											
1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie											
nie dotyczy jednostki											
1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze											
w 2024r. wypłacono kwotę 1.425zł.											
1.16. inne informacje											
wzajemne rozliczenia między jednostkami - zgodnie z załącznikami do bilansu " informacja o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Goleniowskiego"											
6. Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli											
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		
0	1	2	3	4	5	6	7	8			
Ogółem (w. 02+14)	01	1 008 464,28	2 970,58	2 970,58	39 131,01	39 131,01	966 362,69	966 362,69			
Wierzyciele krajowi razem (w.03+08+09+10+11+12+13)	02	1 008 464,28	2 970,58	2 970,58	39 131,01	39 131,01	966 362,69	966 362,69			
podmioty sektora finansów publicznych razem (w. 04+05+06+07)	03	39 687,51	556,50	556,50	39 131,01	39 131,01	0,00	0,00			
grupa I	04										
grupa II	05										
grupa III	06	556,50	556,50	556,50							
grupa IV	07	39 131,01			39 131,01	39 131,01					
bank centralny	08										
banki	09										
pozostałe krajowe instytucje finansowe	10	581,35					581,35	581,35			
przedsiębiorstwa niefinansowe	11	1 567,07	1 567,07	1 567,07							
gospodarstwa domowe	12	965 781,34					965 781,34	965 781,34			

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	13	847,01	847,01	847,01	0,00	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									
2.2.									
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym									
nie dotyczy jednostki									
2.3.									
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie									
nie wystąpiły									
2.4.									
informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych									
nie dotyczy jednostki									
2.5.									
inne informacje									
brak									
3.									
inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki									
brak									

GŁÓWNY KSIĘGOWY
S. Umiński
Sylvia Celińska

26.03.2025

DYREKTOR
Magdalena Dudziak-Muzyło