

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ</b> MAZOWIECKA 1 78-100 KOŁOBRZEG	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego 412EB9DDDFBD6917 
Numer identyfikacyjny REGON <b>330390652</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2020 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 125 290,34	2 069 025,76	A Fundusz	2 059 554,73	1 989 172,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 151 347,45	3 150 135,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 125 290,34	2 069 025,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 091 792,72	-1 160 963,05
A.II.1 Środki trwałe	2 125 290,34	2 069 025,76	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	495 700,00	495 700,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 091 792,72	-1 160 963,05
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	1 625 751,94	1 571 406,16	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	3 838,40	1 919,60	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 803,38	103 151,11
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	97 803,38	103 151,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 480,45	1 837,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 670,47	95,48
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 244,05	11 930,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 817,29	66 478,16

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA  
(główny księgowy)

SJO BeSTia  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska

2021-03-12

(rok, miesiąc, dzień)  
412EB9DDDFBD6917

MIECZYŚLAW SZPAK  
(kierownik jednostki)

OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR  
mgr Mieczysław Szpak



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 212,27	893,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	32 067,77	23 298,29	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	28 378,85	21 915,65
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 378,85	21 915,65
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	13 647,65	18 169,37			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 110,48	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	120,37	302,11			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	12 416,80	17 867,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 420,12	5 128,92			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 420,12	5 128,92			
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			

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA

(główny księgowy)

2021-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

MIECZYŚLAW SZPAK

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska

412EB9DDDFBD6917

OGNIŠKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR

mgr Mieczysław Szpak

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 157 358,11</b>	<b>2 092 324,05</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 157 358,11</b>	<b>2 092 324,05</b>

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska

2021-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

412EB9DDDFBD6917

MIECZYŚLAW SZPAK

(kierownik jednostki)

OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
W KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR

mgr Mieczysław Szpak

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska*

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

412EB9DDDFBD6917

MIECZYŚLAW SZPAK


(kierownik jednostki)

OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
W KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR

*mgr Mieczysław Szpak*



2021 -03- 22

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>OGNIKO PRACY POZASZKOLNEJ</b> MAZOWIECKA 1 78-100 KOŁOBRZEG	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>	Adresat: liczba załączników podpis <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>330390652</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>5879F0A51BA2D1C6</b> 
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b> <b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	101 483,70	82 468,60
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	101 483,70	82 468,60
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 193 533,20	1 252 569,87
B.I. Amortyzacja	54 828,26	56 264,58
B.II. Zużycie materiałów i energii	52 483,43	57 908,25
B.III. Usługi obce	23 732,18	24 906,51
B.IV. Podatki i opłaty	1 672,34	2 772,29
B.V. Wynagrodzenia	866 686,79	895 021,67
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	190 646,92	213 947,55
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 483,28	1 749,02
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-1 092 049,50	-1 170 101,27
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	253,10	9 138,22
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	253,10	9 138,22
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA  
główny księgowy

2021-03-12  
rok, miesiąc, dzień

MIECZYŚLAW SZPAK  
kierownik jednostki

SJO BeSTia **GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska

5879F0A51BA2D1C6

**OGNIKO PRACY POZASZKOLNEJ**  
W KOŁOBRZEGU  
**DYREKTOR**

mgr Mieczysław Szpak

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)	-1 091 796,40	-1 160 963,05
G.	Przychody finansowe	3,68	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3,68	0,00
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)	-1 091 792,72	-1 160 963,05
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)	-1 091 792,72	-1 160 963,05

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA

główny księgowy

2021-03-12

rok, miesiąc, dzień

OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR

*mgr Mieczysław Szpak*  
MIECZYSLAW SZPAK  
kierownik jednostki

SJO BeSTia **ŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska*

5879F0A51BA2D1C6

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA  
główny księgowy

2021-03-12  
rok, miesiąc, dzień

MIECZYŚLAW SZPAK  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska

5879F0A51BA2D1C6

OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR

mgr Mieczysław Szpak



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>OGNIKO PRACY POZASZKOLNEJ</b> MAZOWIECKA 1 78-100 KOŁOBRZEG		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>330390652</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 7D904E3662E4E279 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 029 579,06	3 151 347,45
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		1 148 862,63	1 183 023,08
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 148 862,63	1 183 023,08
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)		1 027 094,24	1 184 234,54
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		924 497,61	1 091 792,72
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		102 596,63	92 441,82
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
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>3 151 347,45</b>	<b>3 150 135,99</b>

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA

główny księgowy

2021-03-12

rok, miesiąc, dzień

MIECZYŚLAW SZPAK

kierownik jednostki

OGNIKO PRACY POZASZKOLNEJ  
W KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR

mgr Mieczysław Szpak

SJO BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska

7D904E3662E4E279

Strona 1 z 3



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-1 091 792,72	-1 160 963,05
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-1 091 792,72	-1 160 963,05
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	2 059 554,73	1 989 172,94

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA

główny księgowy

2021-03-12

rok, miesiąc, dzień

MIECZYŚLAW SZPAK

kierownik jednostki

OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR

SJO BeSTia



GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska

7D904E3662E4E279

mgr Mieczysław Szpak

Strona 2 z 3

AGNIESZKA CHMIELECKA -  
CYNOWSKA  
główny księgowy

2021-03-12  
rok, miesiąc, dzień

MIECZYŚLAW SZPAK  
kierownik jednostki

SJO BeSTia



**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska*


7D904E3662E4E279



OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBRZEGU  
**DYREKTOR**

*mgr Mieczysław Szpak*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ</b> MAZOWIECKA 1 78-100 KOŁOBRZEG	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat: <b>POWIAT KOŁOBRZESKI</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>330390652</b>		<b>4EE514BB9248F12B</b> 

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

**AGNIESZKA CHMIELECKA - CYNOWSKA**  
(główny księgowy)

**2021.03.12**  
rok mies. dzień

**MIECZYŚLAW SZPAK**  
(kierownik jednostki)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska*

**OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR**

*mgr Mieczysław Szpak*

SJO BeStia

Strona 1 z 2

4EE514BB9248F12B

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

AGNIESZKA CHMIELECKA - CYNOWSKA  
(główny księgowy)

2021.03.12  
rok mies. dzień

MIECZYŚLAW SZPAK  
(kierownik jednostki)

SJO BeStia



4EE514BB9248F12B  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka  
Chmielecka-Cynowska

OGNIŠKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR  
mgr Mieczysław Szpak

Strona 2 z 2



## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Metody wyceny aktywów i pasywów		
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości  według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości  według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości  według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości  według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4	Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
7	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Agnieszka  
Chmielecka-Cymlowska  
(główny księgowy)

2011.03.12  
(rok, miesiąc, dzień)

OGNIKO PRACY POZASZKOLNEJ  
w KOŁOBZEGU  
DYREKTOR  
mgr Mirosław Szpak

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Kołobrzegu</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Kołobrzeg</b>
1.3	adres jednostki <b>78-100 Kołobrzeg, ul. Mazowiecka 1</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>jednostka realizuje zadania z zakresu edukacji publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <b>sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz w roku.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej i równej <b>10 000 zł</b>, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą <b>liniową</b></li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> <li><input checked="" type="checkbox"/> nieprzekraczającej i równej <b>10 000,00 zł</b>, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i są objęte ewidencją ilościową i wartościową;</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> powyżej <b>10 000,00 zł</b> podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.</li> </ol> </li> <li>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>11. Materiały ewidencjonuje się w dniu zakupu bezpośrednio koszty, a na koniec roku przeprowadza się spis z natury i pozostające na stanie materiały wykسیęgowuje się z kosztów na stan.</li> </ol>



5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - <b>brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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, a dla majątku amortyzowanego
	<b>informacje wg załącznika nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	<b>nie dysponujemy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>nie dotyczy</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>nie dotyczy</b>
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)
	<b>nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie dotyczy</b>
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 do 3 lat
	<b>nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>nie dotyczy</b>
1.12.	łącną 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
	<b>nie dotyczy</b>



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
	<b>nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>informacje wg załącznika nr 3</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>informacje wg załącznika nr 4</b>
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT - <b>nie było</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Brak</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....  
*Agnieszka...*  
 (główny księgowy)  
*Agnewska*

2018.03.12  
 (rok, miesiąc, dzień)

OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
 w KOŁODRZEGU  
 DYREKTOR

.....  
*mgr Mieczysław Szpak*  
 (kierownik jednostki)

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego			Zmniejszenie wartości				Zwiększenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13	14	15	16	17	18
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>*)</sup>	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne <sup>*)</sup>	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	Wartości niematerialne i prawne	15 976,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 976,88	15 976,88			0,00	0,00		
2	Środki trwałe:	2 705 776,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 705 776,16	580 485,82	56 264,68	636 750,40	2 125 290,34	2 069 025,76		
Grupa 0		485 700,00				0,00				0,00	485 700,00	0,00		0,00	485 700,00	485 700,00		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 173 831,31				0,00				0,00	2 173 831,31	548 079,37	54 345,78	602 425,15	1 625 751,94	1 571 406,16		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
Grupa 7	Środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieakasyfikowane	36 244,85				0,00				0,00	36 244,85	32 406,45	1 918,80	34 325,25	3 838,40	1 919,60		
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
3	Pozostałe środki trwałe	253 553,51	20 632,01	20 632,01		20 632,01				57 789,85	216 385,67	253 553,51	20 632,01	216 395,67	0,00	0,00		
4	Zbory biblieczne	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
5	Dobra kultury					0,00				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami: Powiatu Kolobrzeckiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Chruszczak-Cynowska

2017.05.12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

OGNISKO PRACY POZASZKOLNEJ  
W KOŁOBRZEGU  
DYREKTOR

mgr Mieczysław Szpak



Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417) <b>w tym:</b> - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe	821 043,51  17 221,61 0,00 0,00
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	56 817,29
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	147.169,50
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 .....  
 (główny księgowy) wska

2021.03.11  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik jednostki)  
 .....  
 Michał Szpak