

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Centrum Opieki nad Dzieckiem im. Konstantego Maciejewicza Ul. Wszystkich Świętych 66 71-457 Szczecin Regon:321311131		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Prezydent Miasta Szczecin pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020r.....			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	16 742 748,18	17 066 622,16	A. Fundusze	16 054 350,22	16 359 898,68
I. Wartości niematerialne i prawne	7 516,87	29 585,87	I. Fundusz jednostki	30 966 693,89	32 007 817,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 735 231,31	17 037 036,29	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-14 912 343,67	-15 647 919,03
1. Środki trwałe	16 555 283,96	16 891 265,13	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	6 931 186,00	6 931 186,00	2. Strata netto (-)	-14 912 343,67	-15 647 919,03
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 449 423,41	9 185 032,35	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	36 184,77	647 133,60	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	131 610,00	105 288,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	6 879,78	22 625,18	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 397 618,79	2 193 706,17
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	179 947,35	145 771,16	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 397 618,79	2 193 706,17
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 066,89	13 774,65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	579,49	674,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	122 828,94	126 668,54
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	634 366,45	661 365,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	255,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	524 235,98	1 285 261,39
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

h

B. Aktywa obrotowe	709 220,83	1 486 982,69	8. Fundusze specjalne	102 541,04	105 706,87
I. Zapasy	80 562,41	95 131,34	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	102 541,04	105 706,87
1. Materiały	80 562,41	95 131,34	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	88 037,91	85 949,09			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	845,91	628,09			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	87 192,00	85 321,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	540 620,51	1 305 902,26			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	540 620,51	1 305 902,26			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	17 451 969,01	18 553 604,85	Suma pasywów	17 451 969,01	18 553 604,85

GLÓWNY KSIĘGOWY

Anna Bendek
(główny księgowy)

2021.03.05
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Roma Kłuszek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Centrum Opieki nad Dzieckiem im. Konstantego Maciejewicza ul. Wszystkich Świętych 66 71-457 Szczecin Regon: 321311131 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	Prezydent Miasta Szczecin pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 998,16	89,63
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 998,16	89,63
B. Koszty działalności operacyjnej		15 005 913,52	15 884 910,06
I. Amortyzacja		382 096,38	447 776,51
II. Zużycie materiałów i energii		1 924 187,72	2 254 779,31
III. Usługi obce		871 281,23	769 750,54
IV. Podatki i opłaty		293 483,30	101 375,00
V. Wynagrodzenia		9 345 838,73	10 015 002,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 090 387,99	2 207 204,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		31 618,17	22 001,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		67 020,00	67 020,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-15 002 915,36	-15 884 820,43
D. Pozostałe przychody operacyjne		137 284,05	238 300,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		137 284,05	238 300,52
E. Pozostałe koszty operacyjne		3 661,13	1 399,20
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		3 661,13	1 399,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-14 869 292,44	-15 647 919,11

h

G. Przychody finansowe	1 233,85	778,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 233,85	778,06
III. Inne	0,00	0,08
H. Koszty finansowe	44 285,08	778,06
I. Odsetki	43 049,00	0,00
II. Inne	1 236,08	778,06
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-14 912 343,67	-15 647 919,03
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)	-14 912 343,67	-15 647 919,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
[Signature]
 (główny księgowy)

2021.03.05

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

[Signature]
[Signature]
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Centrum Opieki nad Dzieckiem im. Konstantego Maciejewicza Ul. Wszystkich Świętych 66 71-457 Szczecin Regon:321311131 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 r.	Prezydent Miasta Szczecin pl. Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		30 043 709,60	30 966 693,89
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		15 163 415,85	16 529 435,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		14 855 063,27	15 568 089,85
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		308 352,58	387 107,47
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	574 237,98
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		14 240 431,56	15 488 311,48
2.1. Strata za rok ubiegły		13 841 891,44	14 912 343,67
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		77 305,90	49 646,31
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		308 352,58	387 107,47
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		5 137,91	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		7 743,73	139 214,03
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		30 966 693,89	32 007 817,71
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-14 912 343,67	-15 647 919,03
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-14 912 343,67	-15 647 919,03
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		16 054 350,22	16 359 898,68

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Aneta Gondek
(główny księgowy)

2021.03.05

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

.....
Rajmunda Jasoszek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Centrum Opieki nad Dzieckiem Im. Konstantego Maciejewicza
1.2	Siedzibę jednostki
	Ul. Wszystkich Świętych 66, 71-457 Szczecin
1.3	Adres jednostki
	Ul. Wszystkich Świętych 66, 71-457 Szczecin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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: - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. - Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. - 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. - 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. - Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za cały rok, według stanu na koniec danego roku. - Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 501 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. - Składniki majątku o wartości: - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; - w przedziale 1,00 zł – 500,00zł elektro-sprzęty gospodarstwa domowego typu: blendery, roboty kuchenne miksery, czajniki elektryczne, suszarki do włosów, lokówki, prostownice oraz elektro- sprzęty konserwatorów typu: wiertarki, wkrętarki, podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte pozabilansową ewidencją ilościowo-wartościową; - w przedziale 501,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe; - powyżej 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe. - W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. - Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. - Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO wg. cen zakupu. Materiały, które w ciągu roku są wydawane bezpośrednio do zużycia (tj. paliwo w samochodach, bilety MZK i znaczki pocztowe), na koniec roku podlegają inwentaryzacji. Na podstawie wyników inwentaryzacji niezużyte materiały na dzień 31.12. podlegają ewidencji jako zapas materiałów.

4

5.	Inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: - w 2020 roku nastąpiła zmiana granicznej wartości środków trwałych z 3 500,00 zł na 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. - wartość odpisów aktualizujących należności tworzy się najpóźniej na dzień bilansowy dla należności przeterminowanych powyżej 360 dni. - do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego jednostka wprowadza w postaci zapisu wszystkie zdarzenia, które nastąpiły w tym okresie sprawozdawczym. Warunkiem powyższego jest wpływ/dostarczenie do Centrum Opieki nad Dzieckiem im. Konstantego Maciejewicza dokumentów potwierdzających zdarzenie gospodarcze dotyczące danego okresu do końca miesiąca, a na koniec roku obrotowego do 5 stycznia roku następnego. - dodatkowe wynagrodzenie roczne jest ewidencjonowane pod datą 31.12 poleceniem księgowania: a) naliczenie dodatkowego wynagrodzenia brutto (WN 404, MA 231) b) naliczenie składek na ubezpieczenie społeczne - koszty pracodawcy (WN 405, MA 229), c) naliczenie składek na Fundusz Pracy (WN 405, MA 229). - próg istotności ustala się na poziomie powyżej 1,5 % sumy bilansowej. Inne istotne informacje w zakresie rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami: a) do Rachunku zysków i strat: - zużycie materiałów i energii: 20 114,99zł, - usługi obce: 90 593,69zł, - podatki o odpłaty: 98 070,75zł, - inne przychody operacyjne: 854,08 zł b) do Zestawienia zmian w funduszu jednostki: - zrealizowane wydatki: 169 174,39zł - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne: 574 237,98 zł, C) do Bilansu: - należności z tytułu dostaw i usług: 627,76zł, - zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 1 330,09zł.
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, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia. Informacje wg załącznika nr 2.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

u

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
	Informacje wg załącznika nr 3.
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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)
	Informacje wg załącznika nr 4.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
c)	powyżej 5 lat
	Informacje wg załącznika nr 5.
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
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
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
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
	Informacje wg załącznika nr 6.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg załącznika nr 7.
1.16.	Inne informacje
	W tym np.: wskazanie sald kont wykazanych w więcej niż jednej pozycji bilansu np. należności długoterminowe, objaśnienia pozycji wykazanych jako inne np. inne należności czy inne zobowiązania, informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT, itp.: W zestawieniu zmian w funduszu jednostki w pozycji I.2.9 jako inne zmniejszenia wykazano kwotę 139 214,03zł na którą składają się: - wygaszenie należności z tytułu podatku VAT na kwotę 81,78 zł, - przyjęte do użytkowania pierwsze wyposażenie (umorzenie pierwszego wyposażenia) w dwóch nowo otwartych placówkach opiekuńczo- wychowawczych na łączną kwotę 139 132,25 zł.
2.	

2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Informacje wg załącznika nr 8.
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
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie i założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia. Jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie to wykazuje informacje wg załącznika nr 9.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Informacje wg załącznika nr 10.
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 samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	Inne informacje
	Wszelkie inne informacje niezbędne do rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	– w 2020 roku znacznie wzrosła wartość sum obcych w bilansie w porównaniu do roku 2019 z uwagi na to, że dyrektorzy placówek opiekuńczo- wychowawczych mogą ubiegać się o świadczenia 500+ dla swoich wychowanków. Środki te są gromadzone na depozytowym rachunku bankowym. – w 2020 roku jednostka otrzymała nieodpłatnie od Gminy Miasto Szczecin panele fotowoltaiczne o łącznej wartości netto 574 234,98 zł co zostało wykazane w pozycji I.1.6 zestawienia zmian w funduszu jednostki. – w sprawozdaniu finansowym zostały ujęte wszystkie znaczące zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
(Główny Księgowy)

2021-03-05
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

[Podpis]
Roman Kłopot - Jędraszek
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
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	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie tworzy się rezerw
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	nie posiada udziałów (akcji własnych)
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Aneta Gendek

05. 03. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Roman Klimczuk (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	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przenieszenie ¹⁾	6		7	8	9	10			likwidacja	Inne ^{*)}	11	12	13	14	15
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne	34 506,02	0,00	44 483,60	0,00	44 483,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 989,62	26 989,15	22 414,60	0,00	49 403,75	7 516,87	29 585,87		
2	Środki trwałe:					0,00						0,00				0,00		0,00		
Grupa 0	Grunt	6 931 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 931 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 931 186,00	6 931 186,00		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	14 121 331,09	0,00	99 991,00	0,00	99 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 221 322,09	4 709 756,95	354 587,22	0,00	5 084 344,17	9 411 574,14	9 156 977,92		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	561 427,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 427,79	523 578,52	9 794,84	0,00	533 373,36	37 849,27	28 054,43		
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	40 682,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	37 182,11	16 600,74	2 318,78	3 500,00	15 419,52	24 081,37	21 762,59		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	368 182,39	0,00	24 475,75	124 586,40	149 066,15	0,00	0,00	39 038,56	0,00	39 038,56	476 209,98	365 298,64	149 949,90	39 038,56	476 209,98	883,75	0,00		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792,00	792,00	0,00	0,00	792,00	0,00	0,00		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	180 442,96	0,00	84 114,43	579 063,50	663 177,93	0,00	0,00	12 162,58	0,00	12 162,58	831 458,31	169 223,31	49 026,57	12 162,58	206 087,30	11 219,65	625 371,01		
Grupa 7	Środki transportu	463 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463 571,00	331 981,00	26 322,00	0,00	358 283,00	131 610,00	105 288,00		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 646 190,60	0,00	329 940,37	0,00	329 940,37	0,00	0,00	177 851,04	0,00	177 851,04	1 798 279,93	1 639 310,82	314 194,97	177 851,04	1 775 654,75	6 879,78	22 625,18		
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0		

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNY KSIĘGOWY

05.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Re:
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	2 588,00		2 588,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	105 663,01	0,00	105 663,01	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]

(główny księgowy)

05.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Podpis]

ROMAN KUŚK JACOSZEK

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾		
1	2	3	4	5	6	
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności budżetowe	21 563,94	1 717,61	6 761,85		16 519,70
-	należność główna	21 563,94	1 717,61	6 761,85		16 519,70
-	odsetki	15 578,44	939,55	5 005,20		11 512,79
2	dochodzone na drodze sądowej	5 985,50	778,06	1 756,65		5 006,91
-	należność główna	0,00	0,00	0,00		0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00		0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00		0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00		0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00		0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00		0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Gęsiak
(główny księgowy)

05.03.2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Roman Kłuszek
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	13 066,89	13 774,65	0,00	0,00	0,00	13 774,65
3	Zobowiązania wobec budżetów	579,49	674,00	0,00	0,00	0,00	674,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	122 828,94	126 668,54	0,00	0,00	0,00	126 668,54
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	634 366,45	661 365,72	0,00	0,00	0,00	661 365,72
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	255,00	0,00	0,00	0,00	255,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	524 235,98	1 279 064,25	4 311,02	1 886,12	0,00	1 285 261,39
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	1 295 077,75	2 081 802,16	4 311,02	1 886,12	0,00	2 087 999,30

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Gendek
.....
(główny księgowy)

05.03.2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Renata Chojacka
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:		
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- inne		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)

05.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

Romana Kłopotowska

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	9 102 986,74
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	2 208 475,80
	1) składki społeczne i FP	1 803 059,91
	2) Świadczenia wynikające z przepisów BHP	11 176,24
	3) badania okresowe pracowników	8 033,50
	4) ZFŚŚ	379 848,15
	5) Szkolenia pracowników	6 358,00
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	627 237,64
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	257 608,16

D Y R E K T O R
[Podpis]
 (kierownik jednostki)

05.03.2021
 (rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 (główny księgowy)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

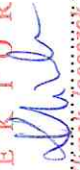
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4					

GLÓWNY KSIĘGOWY


 (Główny Księgowy)

05. 03. 2021

 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R


 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080 jeżeli jednostka wytwarzała w roku obrotowym środki trwałe we własnym zakresie

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....Aneta Gerdek.....
(główny księgowy)

05.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

.....Krzysztof Kozłowski.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	11 051,25	1 546,41
	odszkodowania z tytułu zalania budynku	6 603,30	1 546,41
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	6 603,30	1 546,41
	odszkodowania z tytułu wyrządzenia szkody w majątku przez osoby zewnętrzne	4 447,95	0,00
	odszkodowania od firmy telekomunikacyjnej	4 420,14	0,00
2	Koszty	27,81	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00

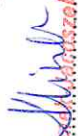
GŁÓWNY KSIĘGOWY



 Aneta Gędek
 (główny księgowy)

D Y R E K T O R

05.03.2021



 Roman Kłos
 (kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)