

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Trzemiętowo 17/2 86-014 Sicienka		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Starostwo Powiatowe ul. Konarskiego 1-3 85-066 Bydgoszcz	
Numer identyfikacyjny REGON 000236725		sporządzony na dzień 31.12.2020 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 552 446,43	1 518 032,93	A. Fundusz	1 396 128,45	1 334 742,81
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	5 236 643,60	5 444 955,84
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 552 446,43	1 518 032,93	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-3 840 515,15	-4 110 213,03
1. Środki trwałe	1 552 446,43	1 518 032,93	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-3 840 515,15	-4 110 213,03
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 111 724,18	1 056 236,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	392 722,25	342 551,24	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	48 000,00	119 245,66	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	372 725,31	679 741,39
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	372 725,31	679 741,39
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 605,00	5 644,70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 810,61	34 939,91
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	145 171,77	166 547,59
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	180 826,98	445 638,24
B. Aktywa obrotowe	216 407,33	496 451,27	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	24 269,40	23 842,08	8. Fundusze specjalne	11 310,95	26 970,95
1. Materiały	24 269,40	23 842,08	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 310,95	26 970,95
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		

II. Należności krótkoterminowe					
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	192 137,93	472 609,19			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	192 137,93	472 609,19			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 768 853,76	2 014 484,20	Suma pasywów	1 768 853,76	2 014 484,20

Kierownik działu finansowego
Główny księgowy

Justyna Więckowska

Justyna Więckowska
(główny księgowy)

2021-04-06

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Administracyjnego
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych

Katarzyna Struś

Katarzyna Struś
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Centrum Administracyjne
Starostwo Powiatowe 17-014 Sicienka
tel: (52) 381-50-24 fax: (52) 381-51-07
NIP: 667-014-112

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Trzemiętowo 17/2 86-014 Sicienka		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Starostwo Powiatowe ul. Konarskiego 1-3 85 066 Bydgoszcz	
Numer identyfikacyjny REGON 000236725			sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			7 828,99	1 775,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			7 828,99	1 775,74
B. Koszty działalności operacyjnej			3 811 676,04	4 300 435,12
I. Amortyzacja			106 796,82	131 273,49
II. Zużycie materiałów i energii			657 110,04	766 186,20
III. Usługi obce			376 725,36	400 765,51
IV. Podatki i opłaty				309,02
V. Wynagrodzenia			2 124 128,42	2 388 313,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			468 061,43	531 986,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			10 150,57	12 543,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			68 703,40	69 057,80
X. Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-3 803 847,05	-4 298 659,38
D. Pozostałe przychody operacyjne			38 191,12	188 979,70

I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	38 191,12	188 979,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	74 859,22	533,35
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	74 859,22	533,35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 840 515,15	-4 110 213,03
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 840 515,15	-4 110 213,03
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 840 515,15	-4 110 213,03

Justyna Więckowska
(główny księgowy)

2021-03-24
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Struś
(kierownik jednostki)

Kierownik działu finansowego
Główny księgowy
Justyna Więckowska

DYREKTOR
Centrum Administracyjnego
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
Katarzyna Struś

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Trzemiętowo 17/2 86-014 Sicienka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Starostwo Powiatowe ul. Konarskiego 1-3 85- 066 Bydgoszcz
Numer identyfikacyjny REGON 000236725	sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 720 957,52	5 236 643,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 094 942,95	4 145 603,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 865 690,34	4 050 603,13
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	229 252,61	95 000,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 579 256,87	3 937 290,89
2.1. Strata za rok ubiegły	3 342 175,27	3 840 515,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 828,99	1 775,74
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	229 252,61	95 000,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 236 643,60	5 444 955,84
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 840 515,15	-4 110 213,03
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-3 840 515,15	-4 110 213,03
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	1 396 128,45	1 334 742,81

STARCISIV MATOWIE
w Bydgoszczy
Kancelaria Ogólna
Punkt Kancelaryjny
ul. Konarskiego 1-3

Wpłynęło: 26. 03. 2021

Ilość załączników

L. dz. podpis

Kierownik działu finansowego
Główny księgowy
Więckowska
Justyna Więckowska

Justyna Więckowska

(główny księgowy)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Administracyjnego
Placówek Oświatowo-Wychowawczych
Struś
Katarzyna Struś

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
1.2	siedzibę jednostki
	Trzemiętowo 17 lok 2
1.3	adres jednostki
	Trzemiętowo 17 lok 2; 86-014 Sicienka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Opieka i wychowanie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 RP. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych CAPOW przyjęło następujące ustalenia: a/Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”- od 10.000,00zł. - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”. od 1.000,00zł do 10.000,00zł. - zbiory biblioteczne na koncie „014” - wartości niematerialne i prawne na koncie „020” b/ Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00zł. zalicza się bezpośrednio w koszty.

	c/ Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00zł. do 10.000,00zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnie prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku CAPOW dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. d/ jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież, meble i dywany. e/ Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00zł. CAPOW wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 3. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. CAPOW prowadzi ewidencję ilościowo – wartościową materiałów. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu bądź ceny wewnętrznej wg cen rynkowych artykułów darowanych nie posiadających wartości.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela nr 1 w załączeniu
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Samochód Doblo CBY 20FP - wartość 1.200,00zł. netto (wycena z dn. 10.03.2021)
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy – Tabela nr 2 w załączeniu
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
	Brak danych- Tabela nr 3 w załączeniu

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy – Tabela nr 4 w załączeniu
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	ekwiwalent za niewykorzystany urlop-11.546,00zł.; nagroda jubileuszowa – 8.975,07zł.
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	96.859,99

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Pozostałe przychody operacyjne są to darowizny dla wychowanków. Pozostałe koszty operacyjne wynikają z umorzenia odpłatności za media – najem lokatorski (zgodnie z Protokołem z posiedzenia Zarządu Powiatu Bydgoskiego – Protokół nr 43/20)

Justyna Więckowska

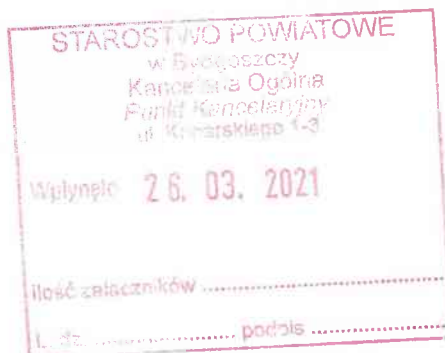
(główny księgowy)

Kierownik działu finansowego
Główny księgowy

Więckowska
Justyna Więckowska

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)



Katarzyna Struś

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Centrum Administracyjnego
Placówek Gminnych i Powiatowych
Struś
Katarzyna Struś