

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Data: 29-03-2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Ośrodek Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych Pl. O. Jakuba Wujka 6 71-322 Szczecin 810588087 Numer identyfikacyjny REGON		jedenstki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Prezydent Miasta Szczecin Pl. Armii Krajowej 1. 70-456 Szczecin	
		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	472 397,96	952 337,07	A. Fundusz	409 498,67	881 177,94
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 934 430,89	2 620 633,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	472 397,96	952 337,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 524 932,22	-1 739 455,55
1. Środki trwałe	472 397,96	952 337,07	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	1 524 932,22	1 739 455,55
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	73 339,01	412 026,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	331 327,61	285 719,02	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	16 087,00	149 080,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	51 644,34	105 511,45	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 575,81	96 125,80
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	83 575,81	96 125,80
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 407,87	7 630,21
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 096,29	14 248,14
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 383,53	73 255,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	20 676,52	24 966,67	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	2 937,55	2 538,57	8. Fundusze specjalne	1 688,12	992,01
1. Materiały	2 937,55	2 538,57	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 688,12	992,01
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	16 050,85	21 436,09			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	16 050,85	21 436,09			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 688,12	992,01			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 688,12	992,01			
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	493 074,48	977 303,74	Pasywa razem	493 074,48	977 303,74

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

(główny księgowy)

mgr Małgorzata Januszek

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych  
Bożena Rankowska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Prezydent Miasta Szczecin Plac Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin	
Ośrodek Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych Pl. Ojca Jakuba Wujka 6 71-322 Szczecin			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>810588087</b>		sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>		<b>1 739 438,31</b>	<b>1 934 430,89</b>	
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>		<b>2 036 547,54</b>	<b>2 552 534,20</b>	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 614 984,27	1 871 024,14	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				
1.4. Środki na inwestycje		171 939,74	226 702,38	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		249 623,53	454 807,68	
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				
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>1 841 554,96</b>	<b>1 866 331,60</b>	
2.1. Strata za rok ubiegły		1 561 175,78	1 524 932,22	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		108 439,44	114 697,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		171 939,74	226 702,38	
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				
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>1 934 430,89</b>	<b>2 620 633,49</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-1 524 932,22</b>	<b>-1 739 455,55</b>	
1. zysk netto (+)				
2. strata netto (-)		-1 524 932,22	-1 739 455,55	
3. nadwyżka środków obrotowych				
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>409 498,67</b>	<b>881 177,94</b>	

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*mgr Małgorzata Januszek*

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych

*Bożena Korbowa*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych Pl. Ojca Jakuba Wujka 6 71-322 Szczecin	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat: <b>Prezydent Miasta Szczecin Plac Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>810588087</b>		Wystać bez pisma przewodniego.	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>1 524 932,22</b>	<b>1 739 455,55</b>
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		166 901,68	175 165,51
III. Usługi obce		78 381,60	126 845,10
IV. Podatki i opłaty		13 759,28	18 626,10
V. Wynagrodzenia		1 040 002,67	1 159 839,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		224 197,04	252 146,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 689,95	6 832,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)</b>		<b>-1 524 932,22</b>	<b>-1 739 455,55</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>		<b>-1 524 932,22</b>	<b>-1 739 455,55</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki			
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>		<b>-1 524 932,22</b>	<b>-1 739 455,55</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>		<b>-1 524 932,22</b>	<b>-1 739 455,55</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Małgorzata Januszek*

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

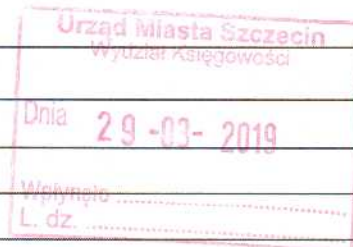
**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych

*Bożena Wankowska*

(kierownik jednostki)

**OŚRODEK WSPARCIA  
DLA DZIECI, MŁODZIEŻY I DOROSŁYCH**Plac O. Jakuba Wujka 6  
71-322 SZCZECIN  
tel./fax 91 48 705 82  
REGON 810588087

## INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Ośrodek Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Szczecin</b>
1.3	adres jednostki
	<b>71-322 Szczecin pl. O. Jakuba Wujka 6</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Działalność statutowa – ośrodek wsparcia dziennego dla osób niepełnosprawnych ruchowo i intelektualnie w stopniu głębszym i głębokim z zapewnieniem wyżywienia i transportu.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
	<b>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <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 miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</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 i 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 mieszczącej się w przedziale 200 zł – 3.500 zł, 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 liniową.</li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>- nie przekraczającej 50 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>- w przedziale 50 zł - 200 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;</li> <li>- w przedziale 200 zł – 3.500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO. Wycena rozchodu materiałów odbywa się w tych samych wartościach, według których ewidencjonowano ich przychód.</li> </ol>
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
<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 – 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
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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
	W okresie sprawozdawczym nie tworzone rezerw.
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
	Jednostka nie posiadała zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.12.	łącznie 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
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miasta Szczecin
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami. - UM Szczecin – 18.556,10 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
	- 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
	Jednostka nie posiadała należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.
2.5.	inne informacje
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT Na rachunku VAT saldo wynosi zero zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – Brak znaczących zdarzeń, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.</li> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. - Brak znaczących zdarzeń, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy)</li> </ul>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Małgorzata Januszek*

.....  
(główny księgowy)

2019-03-29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych

*Bożena Krawczyk*

.....  
(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	TAK
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	TAK
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	NIE POSIADA
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	NIE POSIADA
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	NIE POSIADA
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	NIE POSIADA
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	NIE POSIADA
		metodą praw własności	NIE POSIADA
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	NIE POSIADA
		według ceny nabycia	NIE POSIADA
		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	NIE POSIADA
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	TAK
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	TAK
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	TAK
	- 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	TAK
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	NIE POSIADA
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	NIE POSIADA
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	TAK

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
(główny księgowy)

*mgr Małgorzata Januszek*

2019.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych  
(kierownik jednostki)

*Bożena Kankowska*



Załącznik nr 2

Pkt.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożnienia				Wartość netto składników aktywów				
		Wartość - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przeznieszczenie <sup>*)</sup>	Opółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zbycie	likwidacja		inne <sup>*)</sup>	Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	26 024,56	0,00	2 482,00	0,00	2 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 506,56	26 024,56	2 482,00	0,00	28 506,56	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	1 558 514,31	1 399 381,06	263 223,06	0,00	1 662 604,12	57 952,00	139 690,00	0,00	0,00	197 642,00	3 023 475,43	1 086 116,25	1 162 767,27	177 744,26	2 071 139,36	472 397,96	952 337,07
Grupa 0	Grunt	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	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	281 606,56	1 397 393,44	0,00	0,00	1 397 393,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679 000,00	208 267,55	1 058 705,85	0,00	1 266 973,40	73 339,01	412 026,60
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 788,00	110 788,00	0,00	0,00	110 788,00	0,00	0,00
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	72 463,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 463,74	72 374,12	69,78	0,00	72 443,90	89,62	19,84
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty użytkowe	102 507,26	0,00	5 826,65	0,00	5 826,65	0,00	0,00	23 106,00	0,00	23 106,00	85 227,91	68 020,72	17 556,61	19 732,63	65 844,70	34 486,54	19 383,21
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	40 517,85	0,00	22 189,51	0,00	22 189,51	0,00	0,00	6 364,00	0,00	6 364,00	56 343,36	21 266,07	6 530,96	0,00	27 797,03	19 251,76	28 546,33
Grupa 6	Urządzenia techniczne	421 925,88	1 987,62	0,00	0,00	1 987,62	0,00	0,00	8 991,00	0,00	8 991,00	414 922,50	144 426,21	38 450,82	6 754,17	177 152,86	277 489,67	237 769,64
Grupa 7	Środki transportu	187 395,00	0,00	147 600,00	0,00	147 600,00	0,00	139 690,00	0,00	0,00	139 690,00	195 305,00	171 308,00	14 607,00	139 690,00	46 225,00	16 087,00	146 080,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	341 310,02	0,00	87 606,90	0,00	87 606,90	0,00	0,00	19 491,00	0,00	19 491,00	408 425,92	289 665,88	25 848,25	11 597,46	303 914,47	51 644,34	105 511,45
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	0,00	0,00

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

(główny księgowy)

*mgr Małgorzata Januszek*

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWCA**  
Bożena Anna...  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane 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				
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4	Grupa 3 Kocły i maszyny energetyczne				
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne				
8	Grupa 7 Środki transportu				
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				

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

**STÓWNA ASIĘGOWA**

mgr Małgorzata Januszek  
(główny księgowy)

**KIEROWCA**  
Ośrodka Wspierania i Doradztwa

Bożena Bankowska  
(kierownik jednostki)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**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 <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	16 050,85	5 385,24	0,00	21 436,09
-	należność główna	16 050,85	5 385,24	0,00	21 436,09
-	odsetki	16 050,85	5 385,24		21 436,09
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna				
	odsetki				
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.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Małgorzata Januszek*

(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWCA**  
Ośrodka Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych  
*Bożena*  
(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	
		3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00				0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 407,87	7 630,21				7 630,21
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00				0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 096,29	14 248,14				14 248,14
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	64 383,53	73 255,44				73 255,44
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00				0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00				0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				0,00
	<b>Razem:</b>	81 887,69	95 133,79				95 133,79

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.

**CELÓWNA KSIĘGOWA**  
*mgr Małgorzata Januszek*  
.....  
(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wspierania Dzieci, Młodzieży i Dorosłych  
*Bożena Gątkowska*  
.....  
(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
		3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- 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.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	- inne		

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*M. Janiszek*  
**mgr. Małgorzata Janiszek**  
(główny księgowy)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wsparcia dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych

*B. Kierownik*  
**B. Kierownik jednostki**

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
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	935 374,25
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	202 640,15
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 383,53
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.)	83 239,02

**GIÓWNA KSIĘGOWA**  
(główny księgowy)  
*mgr Małgorzata Januszek*

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIA**  
Biuro Wspierania i Rozwoju Młodzieży / Dorosłych  
*Bożena Kankowska*

(kierownik jednostki)

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	Magazyn żywnościowy - Kuchnia	2 937,55	51 656,72	52 055,70	2 538,57

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
*mgr Małgorzata Januszek*  
(główny księgowy)

2019.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIA**  
Ośrodka Wspierania i Pomocy Psychologicznej i Dorosłych  
*Bożena Januszek*  
(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 *	0,00
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

\* obroty WN konta 080

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Małgorzata Januszek*

.....  
(główny księgowy)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wspierania i Pomocy Rodzicom i Dorosłych

*Bożena Gontkowska*

.....  
(kierownik jednostki)

2019.03.28

(rok, miesiąc, dzień)



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	
		3	4	3	4
1	<b>Przychody</b>				
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:				
2	<b>Koszty</b>			0,00	0,00
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:				
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:				

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wspierania Dzieci, Młodzieży i Dorosłych

*Bożena Karkowska*  
(kierownik jednostki)

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Małgorzata Januszek*  
(główny księgowy)

2019.03.28  
(rok, miesiąc, dzień)

**Tabela nr 1: WYŁĄCZENIA DO BILANSU**

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA					itd.
			UM Szczecin	SP nr	MOPR	PUP	DPS	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	B./II./1.						
2.	Pozostałe należności	B./II./4.						
3.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	C./III./1.						
4.	Pozostałe zobowiązania	C./II.5.						

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Małgorzata Januszek*

podpis głównego księgowego

**KIEROWNIK**  
 Ośrodka Wspierania i Pomocy dla Dzieci i Dorosłych

*Bożena Kanikońska*

podpis kierownika jednostki

28-03-2019

data

Tabela nr 2: WYŁĄCZENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA					itd.
			UM Szczecin	SP nr	MOPR	PUP	DPS	
1.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	A./VI.						
2.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	A./V.						
3.	Dotacje	D./II.						
4.	Inne przychody operacyjne	D./III.						
5.	Zużycie materiałów i energii	B./II.						
6.	Usługi obce	B./III.						
7.	Podatki i opłaty	B./IV.						
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	B./VII.						
9.	Pozostałe koszty operacyjne	E./II.						

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr. Małgorzata Januszek

podpis głównego księgowego

KIEROWNIK  
Biuro Kierownika  
Ośrodka Wspierania i Rozwoju i Doradczych

Bożena Karłowicz

podpis kierownika jednostki

28-03-2019

data

**Tabela nr 3: WYŁĄCZENIA DO ZESTAWIENIA ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI**

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA					
			UM Szczecin	SP nr	MOPR	PUP	ZDiTM	...
1.	Zrealizowane wydatki budżetowe	1./1.2.	18 556,10					
2.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1./1.6.						
3.	Zrealizowane dochody budżetowe	2./2.2						
4.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2./2.6						

**STÓWNA KSIĘGOWA**  
*mgr Małgorzata Januszek*

podpis głównego księgowego

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Wsparcia dla Dzieci i Dorosłych  
*Bożena Anzkowska*

podpis kierownika jednostki

28-03-2019

data

**Tabela nr 4: WYŁĄCZENIA DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO**

Lp.	Tytuł wyłączenia	Pozycja sprawozdania finansowego	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA					itd.
			Teatr Lalek Pleciuga	Miejski Ośrodek Kultury	SP ZOZ Szkół Wyższych	ZWIK sp. z o.o.	STBS sp. z o.o.	
1.	Należności z tyt. dostaw i usług	B./II./1.						
2.	Pozostałe należności	B./II./4.						
3.	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	C./II./1.						
4.	Pozostałe zobowiązania	C./II.5.						

**GEÓWNA KSIĄGOWA**  
mgr Małgorzata Januszek

podpis głównego księgowego

**KLEK W/N K**  
Ośrodek Wspierania i Edukacji Dorosłych  
Bożena Kłanikowska

28-03-2019

data

podpis kierownika jednostki