

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Centrum Obsługi Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Szamociźnie ul. Staszica 3, 64-820 Szamociźna 3 tel./fax 67 28 33-234 NIP 6070080668 <b>302566920</b> Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież	
Актыва	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Пасыва	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	156 489,74	139 960,26	<b>A. Fundusze</b>	119 197,95	94 320,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	788 735,53	812 724,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	156 489,74	135 340,26	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-669 537,58	-718 403,45
1. Środki trwałe	156 489,74	135 340,26	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	7 600,32	7 600,32	2. Strata netto (-)	669 537,58	718 403,45
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	126 722,75	124 573,27	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	22 166,67	3 166,67	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	49 690,51	52 747,40
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	49 690,51	52 747,40
Należności długoterminowe	0,00	4 620,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 613,88	1 650,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 600,44	7 050,95
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 666,84	35 992,56
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	12 398,72	7 107,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	2 349,56	1 509,40	8. Fundusze specjalne	6 809,35	8 053,56
1. Materiały	2 349,56	1 509,40	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 809,35	8 053,56
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

**STANOWISKO POWIATOWE  
 W CHODZIEŻY**  
 Wpł. 29. 03. 2019  
 Nr Załącznika: .....  
 Ilość załączników: .....

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 709,81	2 165,01			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 239,81	2 165,01			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 470,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 339,35	3 433,56			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 339,35	3 433,56			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>168 888,46</b>	<b>147 068,23</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>168 888,46</b>	<b>147 068,23</b>

Główna księgową  
  
Anna Orzełowska

---

Główny księgowy

2019-03-28  

---

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
  
Katarzyna Ścigala

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: **Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Szamocinie ul. Staszica 3 64-820 Szamocin**

Numer identyfikacyjny REGON

302566920

Arkusz wyłączeń

KOREKTA nr 4

Zarząd Powiatu Chodzieskiego  
ul. Wiosny Ludów 1  
64-800 Chodzież

Adresat:

Wysłać bez pisma przewodniego

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
1	Dom Dziecka w Szamocinie	363,77	0,00	363,77	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: wyżywienie							
2	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "RODZINA" w Szamocinie	1 801,24	0,00	1 801,24	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: energia, gaz, woda, ścieki, wyżywienie							
Razem		2 165,01	0,00	2 165,01	0,00	0,00	0,00

STAROSTWO POWIATOWE  
W CHODZIEŻY

Wpl. 25. 04. 2019

Nr: .....  
Załatwia: .....  
Ilość załączników: .....

Główny księgowy  
Anna Strzebińska

2019-04-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Katarzyna Ścigala

Kierownik jednostki

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.1)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)	
1	Dom Dziecka w Szamocinie	860,91	0,00	860,91	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wyjaśnienia: media (gaz,telefon)									
Razem		860,91	0,00	860,91	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Główny księgowy**  
*Anna Strzelinska*

Główny księgowy

2019-04-25

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
*Katarzyna Sołgata*

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"> <b>Centrum Usługi  Placówek Wychowawczych  Opiekunczo Wychowawczych w Szamocińcu</b>  ul. Staszica 3, 64-820 Szamocin  tel./fax 67 28 33 234  NIP 6070080668 </p> <p style="text-align: center;"><b>302566920</b></p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b></p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;"> <b>Zarząd Powiatu Chodzieskiego</b>  ul. ul. Wiosny Ludów 1  64-800 Chodzież </p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	738 388,09	773 899,60
I. Amortyzacja	21 023,74	21 149,48
II. Zużycie materiałów i energii	107 765,11	89 262,69
III. Usługi obce	23 474,14	29 678,52
IV. Podatki i opłaty	2 224,00	2 224,00
V. Wynagrodzenia	471 285,55	509 915,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	104 456,46	114 942,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 159,09	6 727,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-738 388,09	-773 899,60
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	68 693,42	55 326,79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	68 693,42	55 326,79
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-669 694,67	-718 572,81

**STAROSTWO POWIATOWE**  
**W CHODZIEŻY**

Wpi. 29.000 2019  
Nr .....  
Załatwia: .....  
Ilość załączników: .....

Zatwierdzony

<b>G. Przychody finansowe</b>	157,09	169,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	157,09	169,36
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-669 537,58	-718 403,45
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-669 537,58	-718 403,45

Główny księgowy  
  
 Anna Strzebińska

Główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

DYREKTOR  
  
 Katarzyna Scigata

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej i im Obsługi <b>Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych 64-820 Szamocin</b> <b>Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Szamocinie</b> ul. Stażycia 3 080668 64-820 Szamocin</p>	<p>Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (warianct porównawczy)</p>	<p>Adresat: <b>Zarząd Powiatu Chodzieskiego</b> ul. ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON <b>302566920</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>

Główny księgowy  
*Anna St. Zająnska*

2019-03-28

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

DYREKTOR  
*Katarzyna Scigala*



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Szamotach 3 ul. Staszica 3, 64-820 Szamocin NIP 6070080668</b></p> <p><b>302566920</b> Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Zarząd Powiatu Chodzieskiego ul. ul. Wiosny Ludów 1 64-800 Chodzież</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	893 062,16	788 735,53
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	767 827,02	750 097,28
1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	742 678,44	750 097,28
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	25 148,58	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	872 153,65	726 108,53
2.1. Strata za rok ubiegły	779 180,07	669 537,58
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	67 825,00	56 570,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 148,58	0,00
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	0,00	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	0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	788 735,53	812 724,28
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-669 537,58	-718 403,45
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	669 537,58	718 403,45
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	119 197,95	94 320,83

Zatwierdzony



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w Szamocinie</b>          Placówek Wychowawczych          ul. Staszica 3          64-820 Szamocin          64-820 Szamocin          Numer identyfikacyjny REGON: 142006688          NIP: 5669290668</p>	<p><b>Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki</b></p>	<p>Adresat:  <b>Zarząd Powiatu Chodzieskiego</b>          ul. ul. Wiosny Ludów 1          64-800 Chodzież</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>

Główna Księgowa  
*Anna*  
 Anna Sirzezińska

DYREKTOR  
*Katarzyna*  
 Katarzyna Scigata

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

2019-03-28

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych</b>          Szamocin, ul. Staszica 3          64-820 Szamocin, tel. 80668</p>	<p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>  <i>KOREKTA nr 1</i></p>	<p>Adresat:  <b>Zarząd Powiatu Chodzieskiego</b>          ul. Wiosny Ludów 1          64-800 Chodzież</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON  <b>302566920</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.          Wysłać bez pisma przewodniego</p>	

## Wstęp

<p><b>STAROSTWO POWIATOWE W CHODZIEŻY</b></p> <p>Wpl. <b>26. 04. 2019</b></p> <p>Nr: .....</p> <p>Załącznik: .....</p> <p>Ilość załączników: .....</p>
--

## podstawowy przedmiot działalności

Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Szamocinie.  
 Adres i siedziba: 64-820 Szamocin, ul, Staszica 3.  
 Centrum zapewnia pełną obsługę ekonomiczno- administracyjną i organizacyjną placówek opiekuńczo- wychowawczych, dla których Powiat Chodzieski jest podmiotem prowadzącym.

## Uwagi do przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- I. W jednostce stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów:
  - 1) ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie";
  - 2) koszty ponoszone z góry (obejmujące w szczególności: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie (do ewidencji nie stosuje się konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”), gdyż nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki (jednostka nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych); ujmuje się je w kosztach miesiąca, w którym zostały poniesione,
  - 3) w koszty danego miesiąca ujmowane są faktury, rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy, które wpłynęły w danym miesiącu do jednostki bez względu na to jakiego okresu dotyczą, za wyjątkiem końca roku obrotowego, gdzie w koszty danego roku przyjmowane są faktury, rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy, które zostały dostarczone do jednostki w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań,
  - 4) koszty dotyczące wynagrodzeń lub ich korekt ujmuje się w księgach rachunkowych wyłącznie na podstawie list płac,
  - 5) listy płac dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego powinny być sporządzone w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań.
- II. Jeśli na dzień bilansowy wycenia się zapas materiałów faktycznie nieużytych spośród tych, które w momencie zakupu zostały w całości odpisane w ciężar kosztów, to wartość ich, przy wycenie arkusza spisu z natury, ustala się odpowiednio według cen zakupu z ostatnich faktur.
- III. Podstawowe zasady, tryb i metody przeprowadzania inwentaryzacji aktywów i pasywów oraz zasady gospodarowania majątkiem w jednostkach określa odrębne Zarządzenie Kierownika jednostki.
- IV. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.
- V. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w następującym trybie:
  - 1) środki trwałe – stosuje się stawki określone w załączniku Nr 1 „wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych” do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
  - 2) wartości niematerialne i prawne; od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz praw autorskich – stosuje się stawkę minimalną 24 miesięczną określoną w art. 16m ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
- VI. W przypadku przekazania środków trwałych w ciągu roku innym jednostkom lub likwidacji, amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub wycofania z eksploatacji i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano, sprzedano lub wycofano z eksploatacji środek trwały.
- VII. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.
- VIII. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.
- IX. Nie umarza się gruntów.
- X. Jednostka posiada magazyn środków czystości i żywnościowy.

## inne informacje

W 2017 roku zwroty wydatków (dokonane w tym samym roku budżetowym, w którym poniesiono wydatek) wynikające z wystawionych not księgowych z tytułu opłat za media (prąd, gaz, woda i ścieki, telefony) zmniejszają wykonanie wydatków roku budżetowego. Od 2018 roku zapis zmieniono : Wpływy wynikające z wystawionych przez jednostkę not księgowych stanowią dochody jednostki budżetowej i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu Powiatu.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Główna Księgowa  
*AK*  
Anna Strzeńska

2019-04-26

DYREKTOR  
*KScigala*  
Katarzyna Scigala

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Centrum Obsługi  
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych  
64-820 Szamocin, ul. Staszica  
7 28 33-734

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)  
KOREKTA nr 1

Załącznik nr 1.1.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Szamocinie, ul. Staszica 3, 64-820 Szamocin  
Numer identyfikacyjny REGON: 302566920  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 178,40	0,00	1 520,00	0,00	1 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 698,40
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1.+2)</b>	<b>9 178,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 520,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 520,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 698,40</b>
1.1.	Grunty	7 600,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600,32
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	142 031,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 031,87
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>244 632,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>244 632,19</b>

STAROSTWO POWIATOWE  
W CHODZIEŻY  
Wpl. 19. 04. 2019  
Nr .....  
Załącznik: .....  
Ilość załączników: .....  
2019-04-19

Główna Księgowa  
Anna Słupczyńska

DYREKTOR  
Katarzyna Scigala

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku				Ogółem umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	zwiększenie		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	9 178,40	0,00	0,00	1 520,00	1 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 698,40	0,00	0,00	
<b>1.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>9 178,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 520,00</b>	<b>1 520,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 698,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600,32	7 600,32	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 309,12	0,00	2 149,48	0,00	2 149,48	0,00	0,00	0,00	0,00	17 458,60	126 722,75	124 573,27	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.	Środki transportu	72 833,33	0,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 833,33	22 166,67	3 166,67	
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>88 142,45</b>	<b>0,00</b>	<b>21 149,48</b>	<b>0,00</b>	<b>21 149,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109 291,93</b>	<b>156 489,74</b>	<b>135 340,26</b>	

Główna Księgowa  
Anna Szadzińska

2019-04-19

DYREKTOR  
Katarzyna Sojgala

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Szamocinie</b> ul. Staszica 3 64-820 Szamocin tel. 017 029 0668		<b>Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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>			Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON <b>302566920</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
  
Anna Strzelirska

2019-03-28

DYREKTOR  
  
Katarzyna Scigala

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki