

INFORMACJA DODATKOWA

Korekta nr 1

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Olsztynie
1.2.	siedzibę jednostki
	Olsztyn, ul. Korczaka 6
1.3.	adres jednostki
	10-086 Olsztyn, ul. Korczaka 6
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Centrum Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych działa jako jednostka budżetowa, która w swojej strukturze ma 3 placówki opiekuńczo-wychowawcze, których podstawowym przedmiotem działalności jest zapewnienie dzieciom całodobowej opieki i wychowania oraz zaspokojenia niezbędnych potrzeb, w szczególności emocjonalnych, rozwojowych, zdrowotnych, bytowych, społecznych, kulturowych i religijnych. Poszczególne placówki wpisane są do Rejestru Placówek Opiekuńczo wychowawczych i Ośrodków Adopcyjno-Opiekuńczych Województwa Warmińsko-Mazurskiego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	W skład jednostki nie wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Wartości niematerialne i prawne posiadane przez jednostkę, zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych wycenia się w cenie nabycia, nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji w wysokości określonej w decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia i spisuje się je w koszty pod datą zakupu bądź otrzymania.</p> <p>Środki trwałe (podstawowe) o wartości początkowej przekraczającej kwotę określoną w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych oraz bez względu na wartość środki trwałe nabywane ze środków inwestycyjnych, w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się następująco:</p> <ol style="list-style-type: none"> w przypadku zakupu – według ceny nabycia, w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej. <p>Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł wycenia się jak środki trwałe powyżej 10.000 zł Na dzień bilansowy środki trwałe i wnip wycenia się w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.</p>

	<p>Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do używania, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Materiały w magazynie – wycenia się w cenach zakupu wynikających z ostatnich faktur. Materiały: żywnościowe, gospodarcze, piśmienne, (uzyskane w drodze zakupu lub w postaci darowizny) księguje się na koncie 310, natomiast na koniec każdego miesiąca wydanie z magazynu za dany miesiąc księguje się w koszty.</p> <p>Dla składników tych prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową.</p> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p> <p>Należności długoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, a więc z należnymi odsetkami.</p> <p>Należności krótkoterminowe – wyceniane są na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami. Nie dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu dochodów i wydatków budżetowych. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.</p> <p>Na dzień powstania, zobowiązania wycenione są według wartości nominalnej natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Fundusz statutowy wyceniany jest w wartości nominalnej.</p> <p>Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego:</p> <p>Na stronę Wn konta 860 „Wynik finansowy”:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) sumy poniesionych kosztów operacyjnych – w korespondencji z grupą kont zespołu 4, b) sumy poniesionych kosztów amortyzacji – w korespondencji z kontem 400 „Amortyzacja”, c) sumy poniesionych kosztów finansowych – w korespondencji z kontem 751 „Koszty finansowe”, d) sumy pozostałych kosztów operacyjnych – w korespondencji z kontem 761 „Pozostałe koszty operacyjne”. <p>Na stronę Ma konta 860 „Wynik finansowy”:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) sumy uzyskanych przychodów – w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu 7, tj. 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych”, 750 „Przychody finansowe”, 760 „Pozostałe przychody operacyjne”, <p>Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. na dzień 31.12.2020 roku i składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu. W bilansie wykazywane są stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy. W rachunku zysku i strat wykazywane są oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy. W zestawieniu zmian w funduszu przedstawia się informacje o zmianach poszczególnych składników funduszu za bieżący i poprzedni rok obrotowy.</p> <p>Ewidencję kosztów jednostka prowadzi tylko na kontach zespołu 4.</p>
5.	inne informacje
	Jednostka nie ma ograniczonego czasu trwania działalności. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikami Nr 9, 9a, 9b, 9c
	Pozostałe środki trwałe przyjęto na podstawie protokołów przyjęcia od darczyńców. Wydatki poniesione na zakup pozostałych środków trwałych zostały wykazane w sprawozdaniu RB 28S
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikami Nr 9d
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 10
	Nie dokonano odpisów aktualizujących w/w aktywów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 11, 11a
	Jednostka posiada grunty oddane jej w trwałe zarząd i przyjęte do ewidencji bilansowej, o wartości ogółem 823.079 zł, na podstawie decyzji Nr: <ul style="list-style-type: none"> • GN-NN-7228-20p/7/99 z dnia 02-12-1999r o wartości 812.890 zł ustalonej na podstawie decyzji UM Wydz. Finansów oraz • GGN.IV.6844.1.10.2019.D z dnia 28-01-2020r. o wartości 10.189 zł, ustalonej na podstawie decyzji UM Wydz. Finansów
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
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 12
	W jednostce nie występują środki trwałe używane na podstawie wyżej wymienionych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 13
	Jednostka nie posiada w/w.
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 14
	W roku 2020 nie dokonano odpisów aktualizujących.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 15

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
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikami Nr 9, 9a, 9b, 9c
	Pozostałe środki trwałe przyjęto na podstawie protokołów przyjęcia od darczyńców. Wydatki poniesione na zakup pozostałych środków trwałych zostały wykazane w sprawozdaniu RB 28S
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikami Nr 9d
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 10
	Nie dokonano odpisów aktualizujących w/w aktywów
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 11, 11a
	Jednostka posiada grunty oddane jej w trwałe zarząd i przyjęte do ewidencji bilansowej, o wartości ogółem 823.079 zł, na podstawie decyzji Nr: <ul style="list-style-type: none"> • GN-NN-7228-20p/7/99 z dnia 02-12-1999r o wartości 812.890 zł ustalonej na podstawie decyzji UM Wydz. Finansów oraz • GGN.IV.6844.1.10.2019.D z dnia 28-01-2020r. o wartości 10.189 zł, ustalonej na podstawie decyzji UM Wydz. Finansów
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
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 12
	W jednostce nie występują środki trwałe używane na podstawie wyżej wymienionych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 13
	Jednostka nie posiada w/w.
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 występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 14
	W roku 2020 nie dokonano odpisów aktualizujących.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 15

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 24
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartości zapasów
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
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 25
	W roku 2020 w jednostce nie wystąpiły w/w koszty.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 26
	W jednostce nie wystąpiły koszty oraz przychody o charakterze incydentalnym
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 występują
2.5.	inne informacje
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 27, 28, 29
	Zgodnie z załącznikiem nr 28
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 30
	<p>Wszystkie informacje zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym oraz informacji dodatkowej</p> <p>Załączono ankietę dotyczącą oceny wpływu pandemii koronawirusa na działalność jednostki, z której wnioski są następujące:</p> <p>Na skutek ograniczeń w budżecie, spowodowanych koniecznością wykazania oszczędności, ograniczono między innymi zatrudnienie kluczowych specjalistów (psycholog, pedagog), a w związku z tym istnieje realne zagrożenie ciągłości funkcjonowania placówek w sposób prawidłowy. Za obecne wynagrodzenie i zakres obowiązków, pracownicy nie godzą na świadczenie pracy opiekuńczo-wychowawczej i związanej z nią odpowiedzialności. Nastąpiła rotacja pracowników i problemy z zatrudnieniem nowych. Ograniczenie zatrudnienia oraz brak godziwego wynagrodzenia może stanowić realne zagrożenie ciągłości funkcjonowania placówek. Jednostka, z uwagi na charakter działalności, nie osiąga przychodów, natomiast wzrost kosztów przewiduje się w zakresie konieczności wypłaty godzin nadliczbowych pracowników (kwarantanny, izolacje, zasiłki opiekuńcze).</p> <p>W roku 2020 jednostka na była zaopatrywana w środki ochrony osobistej oraz skorzystała ze zwolnienia w opłacie składek ZUS (50%) za miesiące od marca do maja, oszczędzając dzięki temu kwotę w wysokości 75.375,86 zł, która została przeznaczona na wypłatę należnych pracownikom świadczeń, tj. nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.</p> <p>W celu zapewnienia ciągłości funkcjonowania obsługiwanych placówek, konieczny jest wzrost wynagrodzeń lub równoległe rozwiązanie, tj. dopłaty do wynagrodzeń dla osób pracujących w czasie pandemii.</p> <p>Na podstawie decyzji nr GGN.IV.6844.1.10.2019.D z dnia 28-01-2020r. jednostka przyjęła do ewidencji bilansowej i w trwałe zarząd grunty o wartości 10.189 zł, ustalonej na podstawie decyzji UM Wydz. Finansów.</p>

* niepotrzebne skreślić, w przypadku skreślenia wyrazu „występuje”, nie należy składać pustych formularzy.

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 24
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartości zapasów
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
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 25
	W roku 2020 w jednostce nie wystąpiły w/w koszty.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 26
	W jednostce nie wystąpiły koszty oraz przychody o charakterze incydentalnym
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 występują
2.5.	inne informacje
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 27, 28, 29
	Zgodnie z załącznikiem nr 28
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występuje/występuje* zgodnie z załącznikiem Nr 30
	<p>Wszystkie informacje zostały zawarte w sprawozdaniu finansowym oraz informacji dodatkowej</p> <p>Załączono ankietę dotyczącą oceny wpływu pandemii koronawirusa na działalność jednostki, z której wnioski są następujące:</p> <p>Na skutek ograniczeń w budżecie, spowodowanych koniecznością wykazania oszczędności, ograniczono między innymi zatrudnienie kluczowych specjalistów (psycholog, pedagog), a w związku z tym istnieje realne zagrożenie ciągłości funkcjonowania placówek w sposób prawidłowy. Za obecne wynagrodzenie i zakres obowiązków, pracownicy nie godzą na świadczenie pracy opiekuńczo-wychowawczej i związanej z nią odpowiedzialności. Nastąpiła rotacja pracowników i problemy z zatrudnieniem nowych. Ograniczenie zatrudnienia oraz brak godziwego wynagrodzenia może stanowić realne zagrożenie ciągłości funkcjonowania placówek. Jednostka, z uwagi na charakter działalności, nie osiąga przychodów, natomiast wzrost kosztów przewiduje się w zakresie konieczności wypłaty godzin nadliczbowych pracowników (kwarantanny, izolacje, zasiłki opiekuńcze).</p> <p>W roku 2020 jednostka na była zaopatrywana w środki ochrony osobistej oraz skorzystała ze zwolnienia w opłacie składek ZUS (50%) za miesiące od marca do maja, oszczędzając dzięki temu kwotę w wysokości 75.375,86 zł, która została przeznaczona na wypłatę należnych pracownikom świadczeń, tj. nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.</p> <p>W celu zapewnienia ciągłości funkcjonowania obsługiwanych placówek, konieczny jest wzrost wynagrodzeń lub równoległe rozwiązanie, tj. dopłaty do wynagrodzeń dla osób pracujących w czasie pandemii.</p> <p>Na podstawie decyzji nr GGN.IV.6844.1.10.2019.D z dnia 28-01-2020r. jednostka przyjęła do ewidencji bilansowej i w trwałą zarząd grunty o wartości 10.189 zł, ustalonej na podstawie decyzji UM Wyzd. Finansów.</p>

* niepotrzebne skreślić, w przypadku skreślenia wyrazu „występuje”, nie należy składać pustych formularzy.

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2020r.

Załącznik Nr 9
do instrukcji

Korekta nr 1

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarżanych w czasie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)		
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	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	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego																0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne																0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	2 720 408,07	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	2 730 597,07
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	2 720 408,07	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	2 730 597,07
2.1.	Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	812 890,00															823 079,00
2.1.1.																	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 714 985,57															1 714 985,57
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	114 393,94															114 393,94
2.4.	Środki transportu	78 138,56															78 138,56
2.5.	Inne środki trwałe																0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)																0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)																0,00

* przemieszczenie wewnętrzne: zmiana KŚT wewnątrz jednostki

2021.04.29

Data sporządzenia

Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Arleta Zawadzka

Kierownik jednostki
D Y K I K O R
Centralny Zarządek
Opiekunstwo i wychowawczych
w Olsztynie
Bożena Mr. Bruska

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarżanych w czasie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00					0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00					0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	1 371 947,64	42 874,64	0,00	0,00	42 874,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 822,28
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	1 371 947,64	42 874,64	0,00	0,00	42 874,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 822,28
2.1.	Grunt, w tym:					0,00					0,00
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	1 179 415,14	42 874,64			42 874,64					1 222 289,78
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	114 393,94				0,00					114 393,94
2.4.	Środki transportu	78 138,56				0,00					78 138,56
2.5.	Inne środki trwałe					0,00					0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00

2021.04.29

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Alicja Zawadzka

Data sporządzenia

Kierownik jednostki

DYREKTOR
Centrum Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Olsztynie
Beata Mrozowska

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - umarżanych jednorazowo

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	26 553,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 908,26	0,00	8 908,26	17 644,87
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	26 553,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 908,26	0,00	8 908,26	17 644,87
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	634 339,08	121 377,77	0,00	10 068,23	131 446,00	0,00	128 167,30	0,00	128 167,30	637 617,78
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	634 339,08	121 377,77	0,00	10 068,23	131 446,00	0,00	128 167,30	0,00	128 167,30	637 617,78
2.1.	Pozostałe śr.trwałe (jednor.umarżane)	634 339,08	121 377,77	0,00	10 068,23	131 446,00	0,00	128 167,30	0,00	128 167,30	637 617,78
2.2.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Zapasy wojenne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2021.04.29

Data sporządzenia

Główny księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Arteta Zawadzka

Kierownik jednostki

D Y K E I D O R
Centrum Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Olsztynie
Beżena Mroczowska

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2020r.

Załącznik Nr 9d
do instrukcji

Korekta nr 1

CENTRUM PLACÓWEK
Opiekuńczo-Wychowawczych
..... w Olsztynie

pieczęć jednostki organizacyjnej aka 6
Tel. 89 527 55 91
Regon 281510855, NIP 739-38-63-924

Wartości netto środków trwałych

Lp.	Grupy rodzajowe	Wartość bilansowa na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa - wartość na koniec roku obrotowego
1	Grunty	823 079,00	Jednostka nie posiada informacji dotyczących wartości rynkowej
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	492 695,79	Jednostka nie posiada informacji dotyczących wartości rynkowej
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00
6	Dobra kultury	0,00	0,00

2021.04.29

.....
Główny księgowy

ANETA ZAWADZKA
ANETA ZAWADZKA
ANETA ZAWADZKA

.....
Data sporządzenia

.....
Kierownik jednostki

BOŻENA PROSZOWSKA
BOŻENA PROSZOWSKA
BOŻENA PROSZOWSKA
Opiekun i kierownik
w Olsztynie

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2020r.

CENTRUM PLACÓWEK
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Olsztynie
10-086 Olsztyn, ul. Korczaka 6
..... tel. 89 527 55 57
pieczęć jednostki organizacyjnej
..... NIP 733 38 63 924

Załącznik Nr 22
do instrukcji

Korekta nr 1

Dane dotyczące wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wartość na koniec poprzedniego roku obrotowego	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wartość na koniec roku obrotowego
1.	Nagrody jubileuszowe	12 227,04	43 721,35
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	42 244,50	26 995,62
3.	Świadczenia wynikające z art. 20 Ustawy - Karta Nauczyciela	0,00	0,00
4.	Inne: Odprawa z tytułu likwidacji stanowiska pracy	7 044,00	0,00
	SUMA	61 515,54	70 716,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy
Aneks Zawadzka

.....2021.04.29.....
Data sporządzenia

D. Zawadzka
Opiekunko-Wychowawczych
w Olsztynie

.....
Kierownik jednostki

Dodatkowe informacje jednostki z grupy konsolidowanej na dzień 31.12.2020r.

Załącznik Nr 28
do instrukcji

CENTRUM PLACÓWEK
Opiekun: Wychowawczych
pieczęć jednostki organizacyjnej
10-086 Olsztyn, ul. Korczaka 6
tel. 89 527 55 91
Regon 281510855, NIP 739-38-63-924

Korekta nr 1

Dodatkowe informacje dotyczące zatrudnienia, z podziałem na grupy zawodowe*

Lp.	Grupa zatrudnionych	liczba etatów		liczba osób	
		Wartość na koniec ubiegłego roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego	Wartość na koniec ubiegłego roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Stanowiska kierownicze ogółem, z tego:				
(1a+1b)		3,00	3,00	3	3
1a)	Kierownik/prezes i zastępcy	2,00	2,00	2	2
1b)	inne stanowiska kierownicze (w tym główny księgowy)	1,00	1,00	1	1
2.	Pozostali pracownicy umysłowi (administracja, nauczyciele) ogółem, w tym:				
2a)	pracownicy na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	0,00	2,00	0	2
2b)	pracownicy przebywający na urloпах zdrowotnych**	-	-	-	-
3.	Pracownicy na stanowiskach obsługowych i robotniczych ogółem, w tym:				
3a)	pracownicy na urloпах wychowawczych i bezpłatnych	0,00	-	0	-
	SUMA (1+2+3)	35,00	37,00	36	38

* dotyczy jednostek innych niż Urząd Miasta Olsztyna

** wypełniają jednostki zatrudniające nauczycieli

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Główny księgowy

2021.04.29

.....
Data sporządzenia

D Y R E K T O R
Centrum placówek
Opiekunów wychowawczych
w Górnym
Bożena Mrozowska

.....
Kierownik jednostki