

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Centrum Administracyjne Obsługi  
 Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych**  
 11 Listopada 23  
 42-100 KŁOBUCK

Numer identyfikacyjny REGON

**243601091**

Bill ANS

jednostki budżetowej i  
 samorządowego zakładu  
 budżetowego  
 Centrum Administracyjne Obsługi  
 Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych  
 w Kłobucku

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020

Adresat:

**ZARZĄD POWIATU W KŁOBUCKU**  
 ul. Wolności 1  
 42-100 Kłobuck

2021-03-30

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	87 139,59	59 077,11	A Fundusze	-2 179,56	-40 060,31
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusze jednostki	1 384 778,73	1 384 289,43
A II Rzeczowe aktywa trwałe	87 139,59	59 077,11	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 386 958,29	-1 424 349,74
A II.1 Środki trwałe	87 139,59	59 077,11	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-1 386 958,29	-1 424 349,74
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A III Odpisy z wyniku finansowego (przebieżka podków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze płatowców	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	87 139,59	59 077,11	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	99 382,45	117 253,31
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	99 382,45	117 253,31
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D III Zobowiązania w tytulu dostaw i usług	224,10	0,00
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D III.1 Zobowiązania z tytułu zobowiązań z tytułu świadczeń	14 226,40	15 806,88
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D III.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	74 869,65	83 330,54
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D III.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D IV Bilansowy wobec jednostek, zobowiązań i wyłączenia umów	0,00	0,00

Zielągowa  
 Popeł  
 Anna Bogacz

Dyrektor  
 Anna Bogacz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja 1.0

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Centrum Administracyjne Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku

11 Listopada 23

42-100 KŁOBUCK

Numer identyfikacyjny REGON

243601091

Rachunek zysków i strat jednostki  
(wariant prównawczy)

Centrum Administracyjne Obsługi  
Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Kłobucku

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020

Adresat:

ZARZĄD POWIATU W KŁOBUCKU

2021-03-30

Ładność załączników  
Podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	1 393 255,82	1 474 991,58
B I Amortyzacja	28 062,48	28 062,48
B II Zużycie materiałów i energii	54 359,38	64 416,01
B III Usługi obce	32 177,32	28 507,61
B IV Podatki i opłaty	15 211,24	4 416,24
B V Wynagrodzenia	1 037 434,04	1 100 117,58
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	220 815,43	244 263,86
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	5 195,93	5 207,80
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-1 393 255,82	-1 474 991,58
D Pozostałe przychody operacyjne	8 108,84	50 641,84
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	8 108,84	50 641,84
E Pozostałe koszty operacyjne	1 816,19	0,00

Bożena Bogacz

Bożena Bogacz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Centrum Administracyjne Obsługi Placówek  
 Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku**  
 11 Listopada 23  
 42-100 KŁOBUCK  
 Numer identyfikacyjny REGON  
**243601091**

Zestawienie zmian w funduszu  
 jednostki  
 Centrum Administracyjne Obsługi  
 Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych  
 w Kłobucku  
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2020

Adresat:

ZARZĄD POWIATU W KŁOBUCKU  
 Stowarzyszenie Powiatowe  
 w Kłobucku  
 Narciarskie Odroczki

2021-03-30

12  
 Ilość załączników

Podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 259 304,81	1 384 778,73
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 348 806,56	1 437 110,83
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 348 806,56	1 437 110,83
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	1 223 332,64	1 437 600,13
I.2.1 Strata za rok ubiegły	1 217 035,11	1 386 958,29
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	6 297,53	50 641,84
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 384 778,73	1 384 289,43
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 386 958,29	-1 424 349,74

Bolesława  
 Bogdan

Bolesława  
 Bogdan

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)  
 Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

centrum  
INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki  
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekunco - Wychowawczych w Klobucku

1.2. Siedziba jednostki

1.3. Kłobuck  
Adres jednostki

42-100 Kłobuck ul. 11 Listopada 23

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

obsługa administracyjno - finansowa placówek opiekunco - wychowawczych

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

3. ROK 2020  
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- posiadania przy przyjęciu wartości i prawne wg cen nabycia powiększonych o koszty ich ulepszenia powodującego że wartość tego środka przewyższa umozienione oraz z tytułu trwałej utraty wartości
- przezwowe składniki majątku obrotowego – wg cen na bieżącażupku. Otrzymaone darowizny w postaci rzeczowej wycenia Komisja powołana przez dyrektora i ustnie w chwili otrzymania. Towary porównawcze w cenach porównywalnych do sklepowych.
- materiały o wartości do 500 zł przewidywanym okresie użytkowania powyżej roku podlegają ewidencji ilościowej
- przy zakupie licencji na program komputerowy na koncie 020.Srodky trwałe o wartości powyżej 10.000 zł oraz przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok księgowane są na koncie 011.

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

- jemurizowano na koniec roku
- Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym przyjęto do użytkowania
- Jednorazowo przez списание w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się pozostałe środki trwałe w użytkowaniu oraz wartości niematerialne i prawne nie przekraczające wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

- poniższe wartości i zmniejszenia - w kwocie wymaganej zapłaty czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny tj. po lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
<b>Wartość - stan na początek roku obrotowego</b>	6 155,87	0,00	0,00	0,00	140 312,39	0,00
<b>Zwiększenia wartości początkowej:</b>	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja						
- przychody	11 000,00				0,00	
- przenieszenie (między grupami)						
<b>Zmniejszenia wartości początkowej:</b>	1 845,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie					0,00	
- likwidacja	1 845,03					
- inne						
<b>Wartość - stan na koniec roku obrotowego</b>	15 310,84	0,00	0,00	0,00	140 312,39	0,00
<b>Umorzenie - stan na początek roku obrotowego</b>	6 155,87	0,00	0,00	0,00	53 172,80	0,00
<b>Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	28 062,48	0,00
- aktualizacja						
- amortyzacja ze rok obrotowy					28 062,48	
- inne						

3.	Inne zobowiązania finansowe (wekslowe)						0,00	0,00	0,00
4.	Zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	Z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	Z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania a początek roku	Kwota zabezpieczenia na koniec roku	Na aktywach trwałych początek roku	Na aktywach trwałych koniec roku	Na aktywach obrotowych początek roku	Na aktywach obrotowych koniec roku
1.	Weksle						
3.	Hipoteka						
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy						
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)						
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane rozszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	<b>Ogółem</b>	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	10 236,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	9 509,88	
3.	Inne	0,00	
	<b>Ogółem</b>	19 745,88	

1.16. n.p.

n.p. Odpisy na ZFŚS -34.757,00  
 Pożyczki ZFŚS -9.995,00  
 Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 83.330,54  
 ZUS – dodatkowe wynagrodzenie roczne -15.806,88  
 Rozliczenie z tyt. wydatków budżetowych –1.515,17  
 Rozliczenie z tyt. dochodów budżetowych -22,00

2. 2.1.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.