



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	NIP 691-14-43-248, id. 390400467 tel. 076 729 33 67
1.1	nazwę jednostki
	Świetlica Terapeutyczna Nr 2
1.2	siedzibę jednostki
	Legnica
1.3	adres jednostki
	ul. Jaworzyńska 77, 59-220 Legnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Świetlica jest jednostką organizacyjną gminy Legnica wykonującą zadania w zakresie wspierania rodziny jako specjalistyczna placówka wsparcia dziennego. Realizuje swoje zadania poprzez prowadzenie działalności wychowawczej, terapeutycznej, doradczej oraz profilaktycznej wspierającej rodzinę w sprawowaniu funkcji opiekuńczo - wychowawczej. Świetlica działa w środowisku lokalnym wychowanków.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1) Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, 2) rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, 3) zasady (polityki) rachunkowości zostały przyjęte Zarządzeniem Dyrektora Jednostki, w tym metody wyceny aktywów i pasywów są następujące: 4) wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, a powyżej 10 000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, 5) środki trwałe wycenia się według cen nabycia. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, a powyżej 10 000,00 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992r.o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w jednostce, które umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, 6) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, 7) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, 8) zapasy nie występują w Jednostce, 9) środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej, 10) rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują w Jednostce, 11) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, 12) rezerwy nie występują w Jednostce, 13) wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysku i strat, 14) fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym. Jednostka nie jest płatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych. Jednostkę obowiązują scentralizowane zasady rozliczeń podatku Vat.

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy jednostki
2.5.	inne informacje
	W jednostce zdarzenia nie występują.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kościołek

Agnieszka Kościołek

Agnieszka Kościołek

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

ŚWIĘTOJANOWSKA 10 25-115 1 str 2

Raszyńska

mgr Bogusława Raszyńska

(kierownik jednostki)

1.1. Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	7 391,93	0,00	0,00	0,00	2 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 689,93
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
I	Razem wartości niematerialne i prawne	7 391,93	0,00	0,00	0,00	2 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 689,93
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
2.2.	Budynki, lokalne i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 378,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 378,97
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	225 774,54	0,00	0,00	0,00	11 537,97	0,00	0,00	0,00	0,00	225 246,06
2.	Razem środki trwałe	246 153,51	0,00	0,00	0,00	11 537,97	0,00	0,00	0,00	0,00	245 625,03
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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+3+4)	246 153,51	0,00	0,00	0,00	11 537,97	0,00	0,00	0,00	0,00	245 625,03

Jednostka prowadzi działalność w lokalu, który nie został jej przekazany w trwałe zarząd.

ALSO MUSTALECZNICA
 7271-03-25
 Zarządka i Spraw Spolecznych

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia – stan na koniec okresu
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	7 391,93	2 298,00	0,00	0,00	2 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 689,93
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
I	Razem wartości niematerialne i prawne	7 391,93	2 298,00	0,00	0,00	2 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 689,93
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 003,97	125,00	0,00	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 128,97
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	210 071,34	12 511,37	0,00	0,00	12 511,37	0,00	0,00	0,00	0,00	211 516,26
2.	Razem środki trwałe	226 075,31	12 636,37	0,00	0,00	12 636,37	0,00	0,00	0,00	0,00	227 645,23
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	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+3+4)	226 075,31	12 636,37	0,00	0,00	12 636,37	0,00	0,00	0,00	11 066,45	227 645,23

1.2. Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

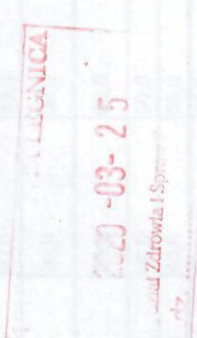
Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym	0	0
dobra kultury	0	0
	0	0

1.3. Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na			Stan odpisów na koniec okresu
		początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
5.2.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0	0	0	0

1.4. Tabela 5. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek okresu		Zmiany		Stan na koniec okresu
	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	X		X		X
Powierzchnia (m ²)	0,00		0,00	0,00	0,00
Wartość (zł)	0,00		0,00	0,00	0,00
Lokalizacja i numer działki	X		X		X
Powierzchnia (m ²)					
Wartość (zł)					
...					
...					
...					
Razem:	X		X	X	X
Powierzchnia (m ²)					
Wartość (zł)	0,00		0,00	0,00	0,00



 LEGNICA
 2020-03-25
 Zakład Zdrowia i Sprawności

1.7. Tabela 8. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1. ...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...						
...						
...						
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Tabela 9. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1. ...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...						
...						
...						
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Tabela 10. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszególnienie	Okres wymagalności										Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		stan na		Razem		
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1. ...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...												
...												
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

URZĄD MIASTA LEGNICY
wpl. 2020-03-25
Wydział Zarządu i Spraw Społecznych

1.10. Tabela 11. Kwota 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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

1.11. Tabela 12. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...	0,00	0,00	0,00
2.	...			
...	...			
Razem		0,00	0,00	0,00

1.12. Tabela 13. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...	0,00	0,00	0,00
2.	...			
...	...			
Razem		0,00	0,00	0,00

1.13. Tabela 14. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

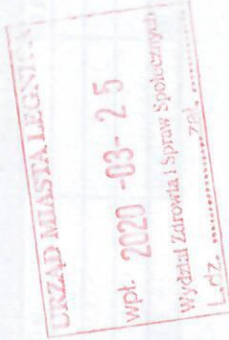
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. ...		0,00	0,00
2. ...			
...			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
...			
...			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.14. Tabela 15. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1. ...		0,00
2. ...		
...		
	Razem	0,00

1.15. Tabela 16. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1.	liczba pracowników	1
	wartość w zł	3 894,00
2.	liczba pracowników	0
	wartość w zł	0,00
3.	liczba pracowników	0
	wartość w zł	0,00
	Razem	1
	wartość w zł	3 894,00



2.1.Tabela 17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1. ...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...						
...						
...						
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.Tabela 18. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w ubiegłym roku		Koszty wytworzenia w bieżącym roku	
		ogółem	w tym: odsetki	ogółem	w tym: odsetki
1. ...		0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...					
...					
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

2.3.Tabela 19. Kwota poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Kwota przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter przychodów lub kosztów
1. ...	0,00	
2. ...		
...		
Razem	0,00	