

KK.312.3.2021.EG

Żory, dnia 31.03.2021 r.



Prezydent Miasta Żory
Wydział Finansów i Budżetu
Al. Wojska Polskiego 25
44-240 Żory

Dotyczy: sprawozdanie finansowe ŻCOP łączne za rok 2020.

W załączeniu przedstawiam następujące sprawozdania:

1. Bilans jednostki budżetowej na dzień 31.12.2020 r.,
2. Rachunek zysków i strat jednostki na dzień 31.12.2020 r.,
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2020 r.,
4. Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2020
5. Informacja dodatkowa za 2020 r.
6. Noty od nr 1 do 16 stanowiące załączniki do informacji dodatkowej.

Adam Grześkiewicz
D Y R E K T O R
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych Os. Sikorskiego 52 44-240 Żory Numer identyfikacyjny REGON 240635860	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Miejska Żory
		Wysłać bez pisma przewodniego 728BE8206BDBCAEA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 766 729,23	2 602 710,01	A Fundusz	2 512 127,96	2 267 589,69
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 925 283,47	5 181 379,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 766 729,23	2 602 710,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 413 155,51	-2 913 789,96
A.II.1 Środki trwałe	2 628 786,01	2 464 766,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-2 413 155,51	-2 913 789,96
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 (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 924 548,08	1 871 600,61	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	122 535,90	114 888,37	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	562 290,20	464 021,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 411,83	14 256,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	709 950,50	493 805,03
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	137 943,22	137 943,22	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	709 950,50	493 805,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	65 814,92	56 267,06
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 301,00	27 252,25
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	82 001,81	137 608,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 445,77	157 173,80

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

Ewa Grabowska

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

728BE8206BDBCAEA

Adam Grzeskiewicz

DYREKTOR

Adam Grzeskiewicz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	23 093,56	26 823,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	455 349,23	158 684,71	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	391 079,30	82 655,40
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 214,14	6 023,97
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 214,14	6 023,97
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	52 198,01	67 305,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	235,37	2 152,47			
B.II.2 Należności od budżetów	219,55	61,53			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 074,88			
B.II.4 Pozostałe należności	51 743,09	64 016,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	403 151,22	91 379,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	403 151,22	88 679,37			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	2 700,08			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

Ewa Grabowska
(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

728BE8206BDBCAEA

Adam Grześkiewicz

DYREKTOR

Adam Grześkiewicz
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 222 078,46	2 761 394,72	Suma pasywów	3 222 078,46	2 761 394,72

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

Ewa Grabowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)
728BE8206BDBCAEA

Adam Grześkiewicz

DYREKTOR
Zorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych
Adam Grześkiewicz
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

Ewa Grabowska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

728BE8206BDBCAEA

Adam Grześkiewicz

DYREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

Adam Grześkiewicz
(kierownik jednostki)

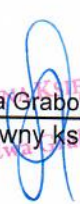
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych Os. Sikorskiego 52 44-240 Żory Numer identyfikacyjny REGON 240635860	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Miejska Żory Wysłać bez pisma przewodniego 95CF3CE7992E4DCA 
	Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 619 635,16 4 925 283,47	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 496 760,22 2 776 865,80	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00 0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 291 775,96 2 744 969,14	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00 0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	44 944,09 7 096,66	
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	152 500,00 24 800,00	
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	7 540,17 0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 191 111,91 2 520 769,62	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	2 096 128,65 2 413 155,51	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 039,17 92 977,28	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00 0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	44 944,09 7 096,66	
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 przejęte 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 7 540,17	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 925 283,47 5 181 379,65	

Ewa Grabowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Adam Grześkiewicz
Adam Grześkiewicz
kierownik jednostki
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 413 155,51	-2 913 789,96
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-2 413 155,51	-2 913 789,96
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 512 127,96	2 267 589,69


Ewa Grabowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień


Adam Grześkiewicz
DYREKTOR
Żoŕskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych
Adam Grześkiewicz
kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Grabowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Adam Grześkiewicz
DYREKTOR
Żońskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych
Adam Grześkiewicz
kierownik jednostki

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Nazwa zestawienia: Całość z OSP (ŻCOP+OWES+AKtywni+Kolej)

Rok obrotowy: 2020

Data od: 2020.01.01

Data do: 2020.12.31

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	5 355 189,66	0,00	31 896,66	1 098 687,43	5 387 086,32	1 098 687,43	4 288 398,89	0,00
013	660 170,68	0,00	166 053,46	86 342,30	826 224,14	86 342,30	739 881,84	0,00
020	39 982,40	0,00	3 678,20	15 610,77	43 660,60	15 610,77	28 049,83	0,00
071	0,00	2 726 403,65	1 098 687,43	195 915,88	1 098 687,43	2 922 319,53	0,00	1 823 632,10
072	0,00	700 153,08	101 953,07	169 731,66	101 953,07	869 884,74	0,00	767 931,67
080	137 943,22	0,00	7 096,66	7 096,66	145 039,88	7 096,66	137 943,22	0,00
130	400 076,08	0,00	2 587 996,09	2 905 416,77	2 988 547,41	2 905 892,01	82 655,40	0,00
135	3 075,14	0,00	40 769,16	37 820,33	43 844,30	37 820,33	6 023,97	0,00
139	0,00	0,00	6 100,20	3 400,12	6 100,20	3 400,12	2 700,08	0,00
201	227,45	0,02	361 676,68	359 981,10	361 904,13	359 981,12	1 923,01	0,00
202	7,92	65 814,90	1 389 877,29	1 380 107,91	1 389 885,21	1 445 922,81	229,46	56 267,06
220	219,55	0,00	18 476,32	18 634,34	18 695,87	18 634,34	61,53	0,00
221	49 469,75	0,00	119 459,87	107 685,24	168 929,62	107 685,24	61 244,38	0,00
222	0,00	391,77	93 369,05	92 977,28	93 369,05	93 369,05	0,00	0,00
223	0,00	390 687,53	2 795 623,96	2 487 591,83	2 795 623,96	2 878 279,36	0,00	82 655,40
225	0,00	15 301,00	104 661,75	116 613,00	104 661,75	131 914,00	0,00	27 252,25
229	0,00	82 001,81	590 059,79	644 591,94	590 059,79	726 593,75	1 074,88	137 608,84
231	0,00	130 445,77	1 554 226,81	1 580 954,84	1 554 226,81	1 711 400,61	0,00	157 173,80
234	1 073,34	30,00	17 142,95	18 153,50	18 216,29	18 183,50	32,79	0,00
240	1 200,00	20 217,64	303 172,02	306 987,78	304 372,02	327 205,42	2 739,21	25 572,61
241	0,00	2 845,74	16 703,68	15 109,04	16 703,68	17 954,78	0,00	1 251,10
245	0,00	0,18	5,85	5,67	5,85	5,85	0,00	0,00
400	0,00	0,00	191 298,96	191 298,96	191 298,96	191 298,96	0,00	0,00
401	0,00	0,00	570 830,97	570 830,97	570 830,97	570 830,97	0,00	0,00
402	0,00	0,00	355 043,29	355 043,29	355 043,29	355 043,29	0,00	0,00
403	0,00	0,00	67 238,05	67 238,05	67 238,05	67 238,05	0,00	0,00
404	0,00	0,00	1 443 262,73	1 443 262,73	1 443 262,73	1 443 262,73	0,00	0,00
405	0,00	0,00	289 867,32	289 867,32	289 867,32	289 867,32	0,00	0,00
409	0,00	0,00	2 244,03	2 244,03	2 244,03	2 244,03	0,00	0,00
410	0,00	0,00	88 035,92	88 035,92	88 035,92	88 035,92	0,00	0,00
700	0,00	0,00	883,74	883,74	883,74	883,74	0,00	0,00
720	0,00	0,00	38 049,22	38 049,22	38 049,22	38 049,22	0,00	0,00
750	0,00	0,00	2 637,02	2 637,02	2 637,02	2 637,02	0,00	0,00
751	0,00	0,00	360,19	360,19	360,19	360,19	0,00	0,00
760	0,00	0,00	60 711,83	60 711,83	60 711,83	60 711,83	0,00	0,00
761	0,00	0,00	7 890,31	7 890,31	7 890,31	7 890,31	0,00	0,00
800	0,00	4 925 283,47	2 520 769,62	2 776 865,80	2 522 518,62	7 703 898,27	0,00	5 181 379,65
810	0,00	0,00	7 096,66	7 096,66	7 096,66	7 096,66	0,00	0,00
851	0,00	2 214,14	36 959,33	40 769,16	36 959,33	42 983,30	0,00	6 023,97

Suma na stronie	6 648 635,19	9 061 790,70	17 091 866,14	17 592 500,59	23 742 725,57	26 656 515,53	5 352 958,49	8 266 748,45
Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 648 635,19	9 061 790,70	17 091 866,14	17 592 500,59	23 742 725,57	26 656 515,53	5 352 958,49	8 266 748,45

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Wydrukowano dnia: 2021.03.31

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
860	2 413 155,51	0,00	3 016 071,77	2 515 437,32	5 429 227,28	2 515 437,32	2 913 789,96	0,00
Podsumowanie	9 061 790,70	9 061 790,70	20 107 937,91	20 107 937,91	29 171 952,85	29 171 952,85	8 266 748,45	8 266 748,45
Suma na stronie	2 413 155,51	0,00	3 016 071,77	2 515 437,32	5 429 227,28	2 515 437,32	2 913 789,96	0,00
Z przeniesienia	6 648 635,19	9 061 790,70	17 091 866,14	17 592 500,59	23 742 725,57	26 656 515,53	5 352 958,49	8 266 748,45
Razem	9 061 790,70	9 061 790,70	20 107 937,91	20 107 937,91	29 171 952,85	29 171 952,85	8 266 748,45	8 266 748,45

31.03.2021

Wykonał

GLÓWNY KSIĘGOWA
Ewa Grabowska
mgr Ewa Grabowska

Sprawdził

31.03.2021

Zatwierdził

Adam Grzeszkiewicz

DYREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych Os. Sikorskiego 52 44-240 Żory Numer identyfikacyjny REGON 240635860		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Miejska Żory Wysłać bez pisma przewodniego 7C2CAAE5A0155965 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		35 589,10	38 932,96
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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		9 069,84	883,74
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		26 519,26	38 049,22
B. Koszty działalności operacyjnej		2 465 288,52	3 007 821,27
B.I. Amortyzacja		166 311,77	191 298,96
B.II. Zużycie materiałów i energii		524 525,25	570 830,97
B.III. Usługi obce		290 455,20	355 043,29
B.IV. Podatki i opłaty		66 322,59	67 238,05
B.V. Wynagrodzenia		1 090 277,12	1 443 262,73
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		238 278,08	289 867,32
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 165,37	2 244,03
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		81 953,14	88 035,92
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 429 699,42	-2 968 888,31
D. Pozostałe przychody operacyjne		12 966,33	60 711,83
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		12 966,33	60 711,83
E. Pozostałe koszty operacyjne		119,06	7 890,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Grabowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Adam Grześkiewicz
DIREKTOR
Żorskie Centrum
Organizacji Pozarządowych
kierownik jednostki

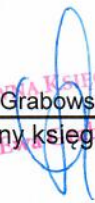
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	119,00	7 890,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 416 852,09	-2 916 066,79
G.	Przychody finansowe	3 696,85	2 637,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 696,85	2 637,02
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,27	360,19
H.I.	Odsetki	0,27	360,19
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 413 155,51	-2 913 789,96
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 413 155,51	-2 913 789,96

Ewa Grabowska
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Adam Grześkiewicz
D Y R E K T O R
Żoryckiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

Adam Grześkiewicz
kierownik jednostki


Ewa Grabowska
główny księgowy

SJO BeSTia

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

7C2CAAE5A0155965


Adam Grześkiewicz
DYREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych
Adam Grześkiewicz
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 **Nazwa jednostki :** Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych
 - 1.2 **Siedziba jednostki:** Żory
 - 1.3 **Adres jednostki:** Os. Sikorskiego 52, 44-240 Żory
 - 1.4 **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**
Wg Polskiej Klasyfikacji Działalności - PKD 7512Z –kierowanie w zakresie działalności społecznej.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

3. **wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera:**
dane jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

4. **omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Żorskiego Centrum Organizacji Pozarządowych w Żorach przy os. Sikorskiego 52.

Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
2. Rok obrotowy dzieli się na okresy sprawozdawcze zgodnie z terminami sporządzania sprawozdań wynikających z rozporządzeń Ministerstwa Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej oraz w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych .
3. Najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc, następnie kwartał, półrocze oraz rok.

Technika prowadzenia ksiąg rachunkowych

1. Księgi rachunkowe prowadzone przy pomocy programu finansowo-księgowego Quorum F-K firmy QNT Systemy Informatyczne Sp. z o.o., obejmującego zbiory zapisów księgowych, na które składają się:
 - a) Dziennik
 - b) Księga główna
 - c) Księgi pomocnicze
 - d) Zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz kont ksiąg pomocniczych
 - e) Wykaz składników aktywów i pasywów
2. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu dodatkowych ewidencji pomocniczych prowadzonych w formie pliku arkusza kalkulacyjnego EXCEL lub w formie papierowej.

Zasady ewidencji i wyceny majątku trwałego

1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne obejmują:

- a) Środki trwałe
 - b) Pozostałe środki trwałe
 - c) Wartości niematerialne i prawne
 - d) Inwestycje (środki trwałe w budowie)
2. Wobec powyższych składników majątku stosuje się następujące zasady ewidencji i wyceny:
- a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 10 000,00 zł i przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku podlegają ewidencji na kontach 011 i 020. Stosuje się wobec nich następujące zasady:
 - I. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen zakupu lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
 - II. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu mogą być przyjmowane na stan wg. wartości określonej w decyzji.
 - III. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie lub w drodze darowizny od innych jednostek wycenia się wg. wartości określonej w umowie, a jeżeli darczyńca nie określił ich wartości, wycenia się wg. cen rynkowych.

Środki finansowe na zakup, wytworzenie lub ulepszenie środków trwałych oraz zakup wartości niematerialnych i prawnych planuje się w budżecie w paragrafach wydatków majątkowych.

- b) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty 10 000,00 zł o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku podlegają ewidencji na kontach 013 i 020, prowadzona jest ewidencja ilościowo wartościowa w księgach inwentarzowych.

Środki finansowe na w/w zakupy planuje się w budżecie w paragrafach wydatków bieżących.

- c) Inwestycje (środki trwałe w budowie) podlegają ewidencji na koncie 080
Stosuje się wobec nich następujące zasady:
 - inwestycje wycenia się wg. ogółu kosztów poniesionych w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości
 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje wszystkie koszty poniesione przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia na który sporządzony jest bilans lub do dnia przyjęcia do używania.

Zasady amortyzacji i umarzania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

- 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł umarza się i amortyzuje sukcesywnie w ciężar funduszu drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej na lata używania (metoda liniowa) tj. proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach przy zachowaniu następujących zasad:
 - a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - b) Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie w miesiącu w którym nastąpiło zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego.
- 2. Amortyzacja i umorzenie naliczane jest w miesięcznych okresach.
- 3. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł. odpisuje się w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

4. Nie umarza się oraz nie amortyzuje się gruntów.

Zasady ewidencji i wyceny majątku obrotowego

1. Rzeczowe aktywa obrotowe, środki pieniężne i należności krótkoterminowe obejmują:

- 1) Środki pieniężne
- 2) Należności i zobowiązania na dzień ich powstania

Wobec powyższych składników majątku stosuje się następujące zasady ewidencji i wyceny:

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tj. w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy wg. zasad określonych w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

5. inne informacje

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 przedstawiono w nocie nr 2 (załączniku nr 2).*
 - 1.2. *aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – nie występuje*
 - 1.3. *kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występuje*
Załącznik nr 3
 - 1.4. *wartość gruntów użytkowanych wieczyście.*
 - 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*
 - 1.6. *liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – nie występuje*
 - 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*
 - 1.8. *dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach,*

wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – nie występuje

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 – nie występuje

b) powyżej 3 do 5 lat – nie występuje

c) powyżej 5 lat – nie występuje
Załącznik nr 4

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 – nie występuje

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje

1.12. łączną 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 – nie występuje

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 – nie występuje

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie występuje

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze –

§ 4110 (składki na ubezpieczenia społeczne)	– 196 049,08
§ 4120 (składki na fundusz pracy)	– 19 562,38
§ 3020 (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń)	– 8 015,00
§ 4440 (odpisy na ZFŚS)	– 40 769,11
§ 4700 (szkolenia pracowników)	– 7 964,20
RAZEM:	272 359,77

1.16. inne informacje

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie występuje

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 – opisano w załączniku nr 15.

- 2.3. *kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie* – opisano w załączniku nr 16.
- 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 występuje
- 2.5. *inne informacje*
3. *Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki*
Wynik finansowy jednostki za rok 2020: strata netto – 2 913 789,96 zł.

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Grzybowska

2021-03-31

Adam Grześkiewicz
DYREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

NOTA nr 1 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Pozycja aktywów/pasywów	Zasady wyceny aktywów i pasywów
1.	Wartości niematerialne i prawne	Zasady wyceny nabyte z własnych środków - w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie-na podstawie decyzji, otrzymane w darowiźnie-wg. Wartości rynkowej.
2.	Środki trwałe	w przypadku zakupu -wg. Ceny nabycia lub ceny zakupu, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie wg. kosztu wytworzenia, w przypadku otrzymania darowizny wg. Wartości godziwej.
3.	Pozostałe środki trwałe	według ceny nabycia
4.	Zbiory biblioteczne	według ceny nabycia
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	wg. Kosztu wytworzenia , w przypadku trudności z ustaleniem wg. Ceny dokonanej przez rzeczoznawcę
6.	Należności długoterminowe	wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
7.	Długoterminowe aktywa finansowe	na dzień przyjęcia wycenia się w cenie nabycia lub cenie zakupu
8.	Zapasy	wg. Ceny nabycia
9.	Materiały	wg. Kosztu wytworzenia
10.	Półprodukty i produkty w toku	wg. Kosztu wytworzenia
11.	Produkty gotowe	wg. Kosztu wytworzenia
12.	Towary	wg. Ceny nabycia
13.	Należności krótkoterminowe	wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
14.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu
15.	Fundusz	wg. Wartości księgowych
16.	Zobowiązania długoterminowe	wg. Kwoty wymagającej zapłaty
17.	Zobowiązania krótkoterminowe	wg. Kwoty wymagającej zapłaty
18.	Rezerwy	wg. Kwoty wymagającej zapłaty
19.	Rozliczenia międzyokresowe	wg. Wartości nominalnej
Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów

* Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra 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 (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911).

Inne stosowane uproszczenia

* Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową, jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: -opłacone z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je, w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

GLÓWNA KSIĘGOWA

31.03.2021

mgr Ewa Czapłowska

.....
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

Adam Grześkiewicz

31.03.2021

DYREKTOR

Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

.....
data i podpis Kierownika jednostki

* proszę o zwięzły i konkretny opis przyjętych zasad bądź metod

NOTA nr 2 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych sporządzony na dzień 31.12.2020 stanowiący załącznik do informacji dodatkowej

Załącznik nr 2

ŻCOP

Nazwa jednostki sporządzającej

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (BO)	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	nabywanie/przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunt										
2.	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	1 502 487,58		0,00		0,00					1 502 487,58
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	297 222,42				0,00					297 222,42
4.	Kotły i maszyny energetyczne	14 381,99		0,00		0,00					14 381,99
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 462,37		0,00		0,00					11 462,37
7.	Urządzenia techniczne			0,00		0,00					0,00
8.	Środki transportu	1 130 419,49		0,00		0,00	902 898,25		0,00	902 898,25	227 521,24
9.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie					0,00				0,00	0,00
10.	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00
11.	Pozostałe środki trwałe*	450 278,10		137 843,46		137 843,46		53 716,14		53 716,14	534 405,42
12.	Zbiory biblioteczne					0,00				0,00	
	SUMA	2 955 973,85	0,00	0,00	0,00	0,00	902 898,25	0,00	0,00	902 898,25	2 053 075,60

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (BO)		Zwiększenia umorzenia		Ogółem zwiększenie umorzenia		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)(BZ)	Wartość netto składników aktywów	
		13	14	15	16	17	18			20	21
1.	Grupy										
2.	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	547 336,77		37 562,19		37 562,19			584 898,96	955 150,81	917 588,62
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 009,60							86 030,82	218 212,82	211 191,60
4.	Kotły i maszyny energetyczne	2 871,24		7 021,22		7 021,22			3 732,24	11 510,75	10 649,75
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			861,00		861,00					
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 050,72							0,00	0,00	0,00
7.	Urządzenia techniczne			1 146,24		1 146,24			2 196,96	10 411,65	9 265,41
8.	Środki transportu	1 130 419,49							0,00	0,00	
9.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie								227 521,24	0,00	0,00
10.	Inwentarz żywy								0,00	0,00	0,00
11.	Pozostałe środki trwałe*	450 278,10		137 843,46		137 843,46			0,00	0,00	0,00
12.	Zbiory biblioteczne								534 405,42	0,00	0,00
	SUMA	1 760 687,82	0,00	46 590,65	0,00	46 590,65	902 898,25	1 438 785,64	1 195 286,03	1 148 695,38	

31.03.2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

data i podpis Gł. Księgowego-jednostki

31.03.2021

DYREKTOR

Adam Grzeskiewicz

data i podpis Kierownika jednostki

* Winno być zgodne z kontem księgowym "013"
Suma kolumny nr 21 winna być zgodna z pozycją bilansu A.II.1

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia umorzenia			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)(BZ)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Grunt					0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego	382 834,31		33 214,06		33 214,06		416 048,37	752 784,41	744 370,35
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00		0,00	0,00	0,00
4.	Kotły i maszyny energetyczne	29 794,00		3 618,03		3 618,03	9 971,18	23 440,85	12 324,32	15 802,95
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 987,00				0,00		5 987,00	0,00	0,00
6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	56 930,10		9 118,92		9 118,92		66 049,02	88 289,18	79 170,26
7.	Urządzenia techniczne	482 456,10		98 268,98		98 268,98	185 818,00	394 907,08	562 290,20	464 021,22
8.	Środki transportu	7 714,32		5 105,24		5 105,24		12 819,56	17 811,87	12 706,63
9.	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie			28 210,00		28 210,00	32 626,16	205 476,42	0,00	0,00
10.	Inwentarz żywy	209 892,58				0,00		0,00	0,00	0,00
11.	Pozostałe środki trwałe*					0,00		0,00	0,00	0,00
12.	Zbiory biblioteczne					0,00		0,00	0,00	0,00
	SUMA	965 715,83	0,00	149 325,23	0,00	149 325,23	195 789,18	919 251,88	1 433 499,98	1 316 071,41

31.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021

Adam Przesławiecki

5 V N E K O R

data i podpis Kierownika jednostki

* Winno być zgodne z kontem księgowym "013"
Suma kolumny nr 21 winna być zgodna z pozycją bilansu A.II.1

ŻCOP

Lp	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (BO)	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) (BZ)
			aktualizacja	nabyticia/przychody	przenieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	39 982,40		3 678,20		3 678,20		15 610,77		15 610,77	28 049,83
	SUMA	39 982,40	0,00	3 678,20	0,00	3 678,20	0,00	15 610,77	0,00	15 610,77	28 049,83

Lp	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia umorzenia			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) (BZ)		Wartość netto składników aktywów stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			18	19	20	21
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	39 982,40	0,00	3 678,20	0,00	3 678,20	15 610,77	15 610,77	28 049,83	0,00	0,00
	SUMA	39 982,40	0,00	3 678,20	0,00	3 678,20	15 610,77	15 610,77	28 049,83	0,00	0,00

31.03.2021

31.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Ambrowska

Adam Grześkiewicz

Dyrektor K.T.O.R.

data i podpis Kierownika jednostki
Organizacji Pozarządowych

NOTA nr 3 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych sporządzony na dzień 31.12.2020 stanowiący załącznik do informacji dodatkowej

Załącznik nr 3

OSP NIE WYSTĘPUJĄ

Nazwa jednostki sporządzającej

Lp	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego (BO)	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) (BZ)	
			aktualizacja	nabycia/przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (BO)		Zwiększenia umorzenia			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)(BZ)	Wartość netto składników aktywów	
		13	14	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grześkiewicz

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021

Adam Grześkiewicz

DYREKTOR

data i podpis Kierownika jednostki

NP: (1990) 2403-2409

Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 4 Dane o odpisach aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do

informacji dodatkowej

ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJĄ

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały				0,00
5.2	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

31.03.2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

.....
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021

Adam Grześkiewicz

DIREKTOR

.....Żarckiego Centrum
data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Nota nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJĄ

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Adam Grzeski

31.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Krawczyńska

31.03.2021

DYREKTOR

Żorskiego Centrum

Organizacji Pozarządowych

data i podpis Kierownika jednostki

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

NOTA nr 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej
 ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJĄ

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.									
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

31.03.2021

mgr Ewa Gryniewska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

Adam Brzeźkiewicz

31.03.2021

DYREKTOR

Żorskiego Centrum

data i podpis Kierownika jednostki

Załącznik nr 7

NOTA nr 7 Dane o odpisach aktualizujących należności sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej ŻCOP.

ZORSKIE CENTRUM
ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH
44-240 Żory

Os. Sikorskiego 52

NIP: 63-111-111-111
Nazwa jednostki sporządzającej

ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJĄ

Lp.	Grupa należności wg bilansu	Stan początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe					
	Należności krótkoterminowe					
	należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00	0,00	0,00
	należności od budżetów					
	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
	pozostałe należności					
	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
2.	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Grabowska

Adam Grześkiewicz
DYREKTOR
Żyryńskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

31.03.2021

31.03.2021

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

data i podpis Kierownika jednostki

NOTA nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty sporządzone na dzień 31.12.2020. stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJĄ

ŻORSKIE CENTRUM
ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH
44-240 Żory

NIP: 642-240-111-11
Os. Sikorskiego 52

Nazwa jednostki sporządzającej

Lp.	Zobowiązania	okres spłaty								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1.	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty								

31.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

Adam Grześkiewicz

31.03.2021

DYREKTOR

Żorskiego Centrum

.....Ortuwacji, Pozarządowych.....

data i podpis Kierownika jednostki

Nota nr 9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
 sporządzona na dzień 31.12.2020 stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej

ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość zabezpieczenia na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość zabezpieczenia na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Hipoteka				0,00
2.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy				0,00
3.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)				0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

31.03.2021
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Ewa Grabowska
 data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021
 Adam Grzeskiewicz
 DOKŁADNIK
 data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJE

Nota nr 10 Łączna kwota 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 sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zabezpieczenia
1	2	
1.	Weksle własne in blanco stanowiące zabezpieczenie kredytów do wysokości kwot określonych w deklaracjach wekslowych	3
2.	Udzielone poręczenia	
Ogółem:		0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

31.03.2021

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

Adam Przeszkiewicz

31.03.2021

DYREKTOR

data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJE

Nota nr 11. 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 sporządzonym na dzień 31.12.2020.stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Lp	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów :		
2.		0,00	0,00
3.			
1.	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
2.		0,00	0,00
3.			
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
2.		0,00	0,00
3.			

31.03.2021
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Ewa Grabowska
 data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021
 Adam Grześkiewicz
 Dyrektor
 Żoŕskiego Centrum
 data i podpis Kierownika jednostki

NOTA nr 12 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie sporządzone na dzień 31.12.2020
stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

ŻCOP, OSP NIE WYSTĘPUJE

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1	2	3
1.		
Ogółem:		0,00

31.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021

Adam Przebiekiewicz

DYREKTOR

Żorskiego Centrum

data i podpis Kierownika jednostki

.....
Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 13 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze sporządzone na dzień 31.12.2020
stanowiące załącznik do informacji dodatkowej ŻCOP.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany ulop	7 172,50
4.	Ekwiwalent za pranie odzieży, za odzież roboczą, dofinansowanie do zakupu okularów	24 388,08
5.	Odprawy pośmiertne	7 020,01
6.	Ryczałty	1 969,85

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

31.03.2021

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

Adam Grześkiewicz

31.03.2021

Zorątko do Centrum

Organizacji Pozarządowych
data i podpis Kierownika jednostki

NOTA nr 13 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze sporządzone na dzień 31.12.2020
 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej OSP nie występuje.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	Nagrody jubileuszowe	
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany ulop	0,00
4.	Ekwiwalent za pranie odzieży, za odzież roboczą, dofinansowanie do zakupu okularów	0,00
5.	Odprawy pośmiertne	0,00
6.	Ryczałty	
		0,00

31.03.2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Czajkowska

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021

Adam Orześciwicz

Dyrektor

ŻoŹskiego Centrum

Organizacji Pozarządowych

data i podpis Kierownika jednostki

.....
 Nazwa jednostki sporządzającej

NOTA nr 14 Inne informacje sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej ŻCOP.

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odpis na ZFŚS za rok 2020	40 769,11

31.03.2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grzybowska

.....
 data i podpis Gł. Księgowego jednostki

Adam Orzeński

DYREKTOR

Żorskiego Centrum

.....
 data i podpis Kierownika jednostki

NOTA nr 14 Inne informacje sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej OSP NIE
WYSTĘPUJE

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odpis na ZFŚS za rok 2020	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

31.03.2021

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

Adam Grześkiewicz

DYREKTOR

31.03.2021

data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 15

NOTA nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej ŻCOP - NIE WYSTĘPUJE

Lp	Wyszczególnienie		Kwota
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		0,00

31.03.2021
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Grabowska
data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021
Adam Grześkiewicz
Zorckiego Centrum
Organizacji Pozarządowych
data i podpis Kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Załącznik nr 15

NOTA nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej OSP

Lp	Wyszczególnienie	Kwota
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	
	odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	
1.	różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Gabowska

31.03.2021

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

31.03.2021
Adam Grześkiewicz
DYREKTOR
Zorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

data i podpis Kierownika jednostki

NOTA nr 16 Wyszczególnienie pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

Nazwa jednostki sporządzającej

OSP

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	Kara umowna firmy Hermes Energy Group S.A. za niedotrzymanie		
	umowy dotyczącej dostarczenia paliwa gazowego		
	odszkodowanie		
2.	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	1 562,65	5 595,36
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
	SUMA	1 562,65	5 595,36

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Grabowska

31.03.2021

Adam Drzeżdżewicz
DYREKTOR

31 03

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

..... Organizacji Poradczych
Związkowego Centrum
data i podpis Kierownika jednostki

NOTA nr 16 Wyszczególnienie pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie sporządzone na dzień 31.12.2020 stanowiące załącznik do informacji dodatkowej

ŻCOP - nie wystąpiły

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody		
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2.	Koszty		
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	SUMA	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

31.03.2021

Adam Orześkiewicz

DYREKTOR

Żorżskiego Centrum

..... Organizacji Pożyczkowych
data i podpis Kierownika jednostki

31.03.2021

mgr ~~Ewa Grabowska~~

data i podpis Gł. Księgowego jednostki

KK.312.1.2021.EG

Żory, dnia 31.03.2021 r.



Prezydent Miasta Żory
Wydział Finansów i Budżetu
Al. Wojska Polskiego 25
44-240 Żory

Dotyczy: sprawozdanie finansowe ŻCOP za rok 2020.

W załączeniu przedstawiam następujące sprawozdania:

1. Bilans jednostki budżetowej na dzień 31.12.2020 r.,
2. Rachunek zysków i strat jednostki na dzień 31.12.2020 r.,
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2020 r.,
4. Załącznik nr 1 – wykaz wzajemnych wyłączeń w bilansie na dzień 31.12.2020 r.
5. Załącznik nr 2 – wykaz wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostką a gminnymi spółkami prawa handlowego i instytucjami kultury za rok 2020.
6. Załącznik nr 3 – uzgodnienie zobowiązań i należności z RB na dzień 31.12.2020 r.
7. Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2020 r.

Adam Orzeńkiewicz
DIREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej, sporządzony		Adresat	
Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych os. Sikorskiego 52				Urząd Miasta Żory Al. Wojska Polskiego 25 44-240 Żory	
Numer identyfikacyjny REGON 240635860		na dzień 31.12.2020 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 239 265,81	1 192 675,16	A. Fundusz	997 922,92	853 382,61
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 922 180,65	3 309 315,39
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 239 265,81	1 192 675,16	II. Wynik finansowy netto	-1 924 257,73	-2 455 932,78
1. Środki trwałe	1 195 286,03	1 148 695,38	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 924 257,73	-2 455 932,78
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 173 363,63	1 128 780,22	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		0,00
1.4. Środki transportu	21 922,40	19 915,16	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00
1.5. Inne środki trwałe					0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Państwowe fundusze celowe		0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	43 979,78	43 979,78	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	689 487,20	481 794,71
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania długoterminowe		0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	689 487,20	481 794,71
1.1. Akcje i udziały			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 850,50	54 469,68
1.2. Papery wartościowe długoterminowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	14 971,00	27 252,25
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	81 212,73	137 608,84
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	124 009,02	157 173,80
B. Aktywa obrotowe	450 358,45	148 526,13	5. Pozostałe zobowiązania	23 093,56	26 823,71
I. Zapasy			6. Sumy obce (depozytowe, zabezp. wykonania umów)		0,00
1.1. Materiały			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	387 350,39	78 466,43
1.2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		0,00
1.3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	2 214,14	6 023,97
1.4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 214,14	6 023,97
II. Należności krótkoterminowe	50 936,14	61 335,65	2. Inne fundusze		
1.1 Należności z tyt. dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.2 Należności od budżetów	227,45	2 055,41	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.3 Należności z tyt.ubezp.społecznych	219,55	61,53	II. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
1.4 Pozostałe należności	50 489,14	58 143,83			
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	399 422,31	87 190,48			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	399 422,31	84 490,40			
1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne		2700,08			
1.5. Akcje i udziały					
1.6. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 689 624,26	1 341 201,29	Suma pasywów	1 689 624,26	1 341 201,29

ŻORSKIE CENTRUM
ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH
44-240 Żory
Os. Sikorskiego 52
NIP 14-16-16-16 REGON 240635860
Numer identyfikacyjny REGON:
240635860

**Zestawienie zmian w funduszu
jednostki sporządzone
na dzień 31-12-2020 r.**

Urząd Miasta Żory
Al. Wojska Polskiego 25, 44-240
Żory

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
I.1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 740 048,37 zł	2 922 180,65 zł
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 903 541,99 zł	2 410 658,11 zł
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		- zł
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	1 886 001,82 zł	2 410 658,11 zł
I.1.4.	Środki na inwestycje		- zł
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	10 000,00 zł	- zł
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		- zł
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		- zł
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		- zł
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		- zł
I.1.10.	Inne zwiększenia		- zł
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	7 540,17 zł	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	1 721 409,71 zł	2 023 523,37 zł
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	1 663 119,54 zł	1 924 257,73 zł
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	48 290,17 zł	91 725,47 zł
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		- zł
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	10 000,00 zł	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		- zł
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych jednostek)		
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		- zł
I.2.9.	Inne zmniejszenia		- zł
II.	Fundusz jednostki na koniec (BŻ)		7 540,17 zł
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 922 180,65 zł	3 309 315,39 zł
III.1.	zysk netto (+)	- 1 924 257,73 zł	- 2 455 932,78 zł
III.2.	strata netto(-)		- zł
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	- 1 924 257,73 zł	- 2 455 932,78 zł
V.	Fundusz (II+, -III-IV)		- zł
		997 922,92 zł	853 382,61 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Grabowska
(główny księgowy)

31.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Grześkiewicz
DYREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych Os. Sikorskiego 52 44-240 Żory Numer identyfikacyjny REGON: 240635860		Rachunek zysków i strat jednostki(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Urząd Miasta Żory Al. Wojska Polskiego 25, 44-240 Żory	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			35 589,10 zł	38 932,96 zł
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			9 069,84 zł	883,74 zł
A.V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			26 519,26 zł	38 049,22 zł
B.	Koszty działalności operacyjnej			1 974 748,90 zł	2 548 806,72 zł
B.I.	Amortyzacja			45 909,25 zł	46 590,65 zł
B.II.	Zużycie materiałów i energii			319 270,63 zł	409 477,60 zł
B.III.	Usługi obce			221 124,44 zł	257 531,93 zł
B.IV.	Podatki i opłaty			15 179,11 zł	16 166,66 zł
B.V.	Wynagrodzenia			1 055 357,12 zł	1 443 262,73 zł
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			229 172,80 zł	285 497,32 zł
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			6 782,41 zł	2 243,91 zł
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
B.IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu			81 953,14 zł	88 035,92 zł
B.X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			- 1 939 159,80 zł	- 2 509 873,76 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne			11 349,73 zł	55 092,51 zł
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			- zł	- zł
D.II.	Dotacje				
D.III.	Inne przychody operacyjne			11 349,73 zł	55 092,51 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne			119,00 zł	3 273,39 zł
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne			119,00 zł	3 273,39 zł

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Wydrukowano dnia: 2021.03.31

Nazwa zestawienia: zest. obrotów i sald ŻCOP+pozostałe bez OSP

Rok obrotowy: 2020

Data od: 2020.01.01

Data do: 2020.12.31

ŻORSKIE CENTRUM
 ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH
 44-240 Żory
 Gł. Sikorskiego 52
 NIP: 631-16-68-765 REGON: 240635860

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	2 955 973,85	0,00	0,00	902 898,25	2 955 973,85	902 898,25	2 053 075,60	0,00
013	450 278,10	0,00	137 843,46	53 716,14	588 121,56	53 716,14	534 405,42	0,00
020	39 982,40	0,00	3 678,20	15 610,77	43 660,60	15 610,77	28 049,83	0,00
071	0,00	1 760 687,82	902 898,25	46 590,65	902 898,25	1 807 278,47	0,00	904 380,22
072	0,00	490 260,50	69 326,91	141 521,66	69 326,91	631 782,16	0,00	562 455,25
080	43 979,78	0,00	0,00	0,00	43 979,78	0,00	43 979,78	0,00
130	396 347,17	0,00	2 248 232,81	2 566 113,55	2 645 055,22	2 566 588,79	78 466,43	0,00
135	3 075,14	0,00	40 769,16	37 820,33	43 844,30	37 820,33	6 023,97	0,00
139	0,00	0,00	6 100,20	3 400,12	6 100,20	3 400,12	2 700,08	0,00
201	227,45	0,02	339 787,77	338 092,19	340 015,22	338 092,21	1 923,01	0,00
202	0,00	58 850,48	1 022 105,76	1 017 592,56	1 022 105,76	1 076 443,04	132,40	54 469,68
220	219,55	0,00	18 476,32	18 634,34	18 695,87	18 634,34	61,53	0,00
221	49 415,80	0,00	112 444,47	106 433,43	161 860,27	106 433,43	55 426,84	0,00
222	0,00	388,72	92 114,19	91 725,47	92 114,19	92 114,19	0,00	0,00
223	0,00	386 961,67	2 457 587,07	2 149 091,83	2 457 587,07	2 536 053,50	0,00	78 466,43
225	0,00	14 971,00	104 331,75	116 613,00	104 331,75	131 584,00	0,00	27 252,25
229	0,00	81 212,73	589 270,71	644 591,94	589 270,71	725 804,67	1 074,88	137 608,84
231	0,00	124 009,02	1 543 420,06	1 576 584,84	1 543 420,06	1 700 593,86	0,00	157 173,80
234	1 073,34	30,00	16 274,95	17 285,50	17 348,29	17 315,50	32,79	0,00
240	0,00	20 217,64	296 889,08	299 559,85	296 889,08	319 777,49	2 684,20	25 572,61
241	0,00	2 845,74	16 703,68	15 109,04	16 703,68	17 954,78	0,00	1 251,10
245	0,00	0,18	5,85	5,67	5,85	5,85	0,00	0,00
400	0,00	0,00	46 590,65	46 590,65	46 590,65	46 590,65	0,00	0,00
401	0,00	0,00	409 477,60	409 477,60	409 477,60	409 477,60	0,00	0,00
402	0,00	0,00	257 531,93	257 531,93	257 531,93	257 531,93	0,00	0,00
403	0,00	0,00	16 166,66	16 166,66	16 166,66	16 166,66	0,00	0,00
404	0,00	0,00	1 443 262,73	1 443 262,73	1 443 262,73	1 443 262,73	0,00	0,00
405	0,00	0,00	285 497,32	285 497,32	285 497,32	285 497,32	0,00	0,00
409	0,00	0,00	2 243,91	2 243,91	2 243,91	2 243,91	0,00	0,00
410	0,00	0,00	88 035,92	88 035,92	88 035,92	88 035,92	0,00	0,00
700	0,00	0,00	883,74	883,74	883,74	883,74	0,00	0,00
720	0,00	0,00	38 049,22	38 049,22	38 049,22	38 049,22	0,00	0,00
750	0,00	0,00	2 448,86	2 448,86	2 448,86	2 448,86	0,00	0,00
751	0,00	0,00	327,00	327,00	327,00	327,00	0,00	0,00
760	0,00	0,00	55 092,51	55 092,51	55 092,51	55 092,51	0,00	0,00
761	0,00	0,00	3 273,39	3 273,39	3 273,39	3 273,39	0,00	0,00
800	0,00	2 922 180,65	2 023 523,37	2 410 658,11	2 023 523,37	5 332 838,76	0,00	3 309 315,39
810	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851	0,00	2 214,14	36 959,33	40 769,16	36 959,33	42 983,30	0,00	6 023,97

Suma na stronie	3 940 572,58	5 864 830,31	14 727 624,79	15 259 299,84	18 668 672,61	21 124 605,39	2 808 036,76	5 263 969,54
Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 940 572,58	5 864 830,31	14 727 624,79	15 259 299,84	18 668 672,61	21 124 605,39	2 808 036,76	5 263 969,54

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Wydrukowano dnia: 2021.03.31

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
860	1 924 257,73	0,00	2 552 407,11	2 020 732,06	4 476 664,84	2 020 732,06	2 455 932,78	0,00
Podsumowanie	5 864 830,31	5 864 830,31	17 280 031,90	17 280 031,90	23 145 337,45	23 145 337,45	5 263 969,54	5 263 969,54
Suma na stronie	1 924 257,73	0,00	2 552 407,11	2 020 732,06	4 476 664,84	2 020 732,06	2 455 932,78	0,00
Z przeniesienia	3 940 572,58	5 864 830,31	14 727 624,79	15 259 299,84	18 668 672,61	21 124 605,39	2 808 036,76	5 263 969,54
Razem	5 864 830,31	5 864 830,31	17 280 031,90	17 280 031,90	23 145 337,45	23 145 337,45	5 263 969,54	5 263 969,54

31.03.2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

Wykonał

mgr Ewa Grabowska

Ewa Grabowska

Sprawdził

31.03.2021

Zatwierdził
 Adam Grzeskiewicz

DYREKTOR
 Żorskiego Centrum
 Organizacji Pozarządowych

ŻORSKIE CENTRUM
 ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH
 44-240 Żory
 Os. Sikorskiego 52
 NIP: 651-16-68-765 REGON 240635860

Nazwa jednostki

Wykaz wzajemnych wyłączeń w sprawozdaniu finansowych za rok 2020.

Wzajemne wyłączenia w bilansie

AKTYWA			
Nazwa jednostki	Kwota	bilansu	Symbol konta
Urząd Miasta	3 000,00 zł	B.II.4	221
SUMA	3 000,00 zł		
Pasywa			
Urząd Miasta	1 251,10 zł	C.II.5	241
ZAZ	4 587,80 zł	C.II.1	202
SUMA	5 838,90 zł		

Wzajemne wyłączenia w zestawieniu zmian w funduszu jednostki

Fundusz jednostki			
Nazwa jednostki	Kwota	Pozycja zestawienia	Symbol konta
SUMA			

Wzajemne wyłączenia w rachunku zysków i strat

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
Jednostka	Kwota	Pozycja rachunku	Symbol konta
ZSP6	2 371,29 zł	A.5	720
SUMA	2 371,29 zł		
Koszty działalności operacyjnej			
Urząd Miasta	10 873,99 zł	B.IV	403
ZAZ	31 103,34 zł	B.III	402
MOSiR	64,00 zł	B.III	402
SUMA	42 041,33 zł		
Pozostałe przychody operacyjne			
Urząd Miasta	3 000,00 zł	D.III	760
SUMA	3 000,00 zł		
Pozostałe koszty operacyjne			
SUMA	0,00 zł		

31. 03. 2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Data, podpis gł. księgowego

31. 03. 2021

Adam Grześkiewicz

Data, podpis kierownika jednostki
Organizacji Pozarządowych

ŻCOP

Wykaz wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostką a gminnymi spółkami prawa handlowego i instytucjami kultury za rok 2020

Lp	Nazwa jednostki	NIP jednostki	Nr faktury	Tytuł	Wartość	Pozycja w bilansie
<i>Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością:</i>						
1	Miejskie Zakłady Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. ul. Dąbrowskiego 20, 44-240 Żory	6511604392	ŻCOP/12/2020/110	czynsz+media	1 019,76 zł	Aktywa B.II.4
			ŻCOP/11/2020/097	czynsz +media	961,40 zł	Aktywa B.II.4
			nota odsetkowa	odsetki	1,98 zł	Aktywa B.II.4
2	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „Żory” sp. z o.o. ul. Wodociągowa 10, 44-240 Żory	6511481877	S/004368/12/20/GH	woda	2 294,57 zł	Pasywa C.II.1
3	Zakłady Techniki Komunalnej sp. z o.o., ul. Okrężna, 5 44-240 Żory	6511682446				
4	Nowe Miasto sp. z o.o., ul. Katowicka 24, 44-240 Żory	6511696885				
5	Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości i Rozwoju sp. z o.o., ul. Wincentego Pola 16, 44-100 Gliwice	6312203756				
<i>Spółki akcyjne:</i>						
6	Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości S.A., Al. Wojska Polskiego 4, 44-240 Żory	6511464608				
7	Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna SA, ul. Wojewódzka 42, 40-026 Katowice	9541300712				
8	Jastrzębska Spółka Węglowa SA, Al. Jana Pawła II 4, 44-335 Jastrzębie Zdrój	6330005110				
9	Fundusz Górnośląski SA, ul. Sokolska 8, 40-086 Katowice	9541024666	ŻCOP/12/2020/114	prov. punk. d	1 845,00 zł	Aktywa B.II.4
			ŻCOP/12/2020/115	prov. punk. d	922,50 zł	Aktywa B.II.4
<i>Gminne instytucje kultury:</i>						
	44-240 Żory	6510008340				
	Muzeum Miejskie, ul. Muzealna 1/2, 44-240 Żory	6511579122				
	Miejski Ośrodek Kultury, ul. Dolne Przedmieście 1, 44-240 Żory					
		6510009658	ŻCOP/12/2020/111	czynsz	3,10 zł	Aktywa B.II.4

Nazwa jednostki sporządzającej

Jzgodnienie zobowiązań i należności wykazanych w bilansie z sprawozdaniem RB 28S i RB 27S
za rok 2020 dla ŻCOP

Opis różnicy (tytuł)	Wartość
Zobowiązania	
RB 28S (kolumna 7 sprawozdania)	399 091,68 zł
Bilans (pasywa, pkt C)	481 794,71 zł
Różnica (RB28S-Bilans)	82 703,03 zł
Wykaz różnic	
222+223	78 466,43 zł
Deklaracja VAT	1 251,10 zł
Podatek ZFŚS i zob. prac.	0,00 zł
VAT z zobowiązań	285,42 zł
Rozrach. z tyt. wpłaty wadium	2 700,08 zł
SUMA	82 703,03 zł

Opis różnicy (tytuł)	Wartość
Należności	
RB 27S (kolumna 9 sprawozdania)	54 163,49 zł
Bilans (aktywa, pkt B.II)	61 335,65 zł
Różnica (RB27S-Bilans)	7 172,16 zł
Wykaz różnic	
Należność od ZUS za św. Int.	2 579,78 zł
VAT z należności	1 263,35 zł
Należności od pracownika	32,79 zł
Należności z konta 201	1 923,01 zł
Nadpł. z tyt.korekt ZUS	1 074,88 zł
Nadpłata PIT-4R	102,00 zł
Nadpłata z tyt. skł. wyp. ZUS	2,42 zł
Nadpłata Play	132,40 zł
VAT do odl.w przyszłych okresach	61,53 zł
SUMA	7 172,16 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Grabowska

31.03.2021

Data, podpis gł. księgowego

Adam Grześkiewicz

31.03.2021

DYREKTOR

Data, podpis kierownika jednostki

KK.312.2.2021.EG

Żory, dnia 31.03.2021 r.



Prezydent Miasta Żory
Wydział Finansów i Budżetu
Al. Wojska Polskiego 25
44-240 Żory

Dotyczy: sprawozdanie finansowe ŻCOP - OSP za rok 2020.

W załączeniu przedstawiam następujące sprawozdania:

1. Bilans jednostki budżetowej na dzień 31.12.2020 r.,
2. Rachunek zysków i strat jednostki na dzień 31.12.2020 r.,
3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2020 r.,
4. Załącznik nr 1 – wykaz wzajemnych wyłączeń w bilansie na dzień 31.12.2020 r.
5. Załącznik nr 2 – wykaz wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostką a gminnymi spółkami prawa handlowego i instytucjami kultury za rok 2020
6. Załącznik nr 3 – uzgodnienie zobowiązań i należności z RB na dzień 31.12.2020 r.
7. Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2020 r.

Adam Orześkiewicz

DYREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej, sporządzony		Adresat	
Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych os. Sikorskiego 52		OSP na dzień 31.12.2020 r.		Urząd Miasta Żory Al. Wojska Polskiego 25 44-240 Żory	
Numer identyfikacyjny REGON					
240635860					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 527 463,42	1 410 034,85	A. Fundusz	1 514 205,04	1 414 207,08
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 003 102,82	1 872 064,26
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 527 463,42	1 410 034,85	II. Wynik finansowy netto	-488 897,78	-457 857,18
1. Środki trwałe	1 433 499,98	1 316 071,41	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-488 897,78	-457 857,18
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	751 184,45	742 820,39	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	100 613,50	94 973,21	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	562 290,20	464 021,22			
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	19 411,83	14 256,59	B. Państwowe fundusze celowe		
	93 963,44	93 963,44	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			I. Zobowiązania długoterminowe	18 249,16	5 986,35
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	18 249,16	5 986,35
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 964,42	1 797,38
1.1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	330,00	0,00
1.2. Papery wartościowe długoterminowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	789,08	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 436,75	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	4 990,78	10 158,58	6. Sumy obce (depozytowe, zabezp. wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 728,91	4 188,97
1.1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.4. Towary			2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	1 261,87	5 969,61	E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.1 Należności z tyt. dostaw i usług			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.2 Należności od budżetów	7,92	97,06	II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.3 Należności z tyt.ubezp.społecznych					
1.4 Pozostałe należności	1 253,95	5 872,55			
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 728,91	4 188,97			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 728,91	4 188,97			
1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
1.5. Akcje i udziały					
1.6. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 532 454,20	1 420 193,43	Suma pasywów	1 532 454,20	1 420 193,43

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych Os. Sikorskiego 52 44-240 Żory Numer identyfikacyjny REGON: 240635860		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone OSP na dzień 31-12-2020 r.		Urząd Miasta Żory Al. Wojska Polskiego 25, 44-240 Żory	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			1 879 586,79 zł	2 003 102,82 zł
I.1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			593 218,23 zł	366 207,69 zł
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			405 774,14 zł	334 311,03 zł
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej				
I.1.4.	Środki na inwestycje			34 944,09 zł	7 096,66 zł
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			152 500,00 zł	24 800,00 zł
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
I.1.10.	Inne zwiększenia				
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki			469 702,20 zł	497 246,25 zł
I.2.1.	Strata za rok ubiegły			433 009,11 zł	488 897,78 zł
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			1 749,00 zł	1 251,81 zł
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			34 944,09 zł	7 096,66 zł
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych				
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				- zł
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych jednostek)				
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
I.2.9.	Inne zmniejszenia				
II.	Fundusz jednostki na koniec (BŻ)			2 003 102,82 zł	1 872 064,26 zł
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			- 488 897,78 zł	- 457 857,18 zł
III.1.	zysk netto (+)				
III.2.	strata netto(-)				
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			- 488 897,78 zł	- 457 857,18 zł
V.	Fundusz (II+,-III-IV)			1 514 205,04 zł	1 414 207,08 zł

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

(główny księgowy)

31.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Grześkiewicz

DYREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żorskie Centrum Organizacji Pozarządowych Os. Sikorskiego 52 44-240 Żory Numer identyfikacyjny REGON: 240635860		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r. OSP		Urząd Miasta Żory Al. Wojska Polskiego 25, 44-240 Żory	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			- zł	- zł
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
A.V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			- zł	- zł
B.	Koszty działalności operacyjnej			490 539,62 zł	459 014,55 zł
B.I.	Amortyzacja			120 402,52 zł	144 708,31 zł
B.II.	Zużycie materiałów i energii			205 254,62 zł	161 353,37 zł
B.III.	Usługi obce			69 330,76 zł	97 511,36 zł
B.IV.	Podatki i opłaty			51 143,48 zł	51 071,39 zł
B.V.	Wynagrodzenia			34 920,00 zł	- zł
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			9 105,28 zł	4 370,00 zł
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			382,96 zł	0,12 zł
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
B.IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu				
B.X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			- 490 539,62 zł	- 459 014,55 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne			1 616,60 zł	5 619,32 zł
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II.	Dotacje				
D.III.	Inne przychody operacyjne			1 616,60 zł	5 619,32 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne			- zł	4 616,92 zł
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne				4 616,92 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			- 488 923,02 zł	- 458 012,15 zł

Pomocniczy wykaz obrotów i sald

Wydrukowano dnia: 2021.03.31

Nazwa zestawienia: OSP zestawienie obrotów i sald

Rok obrotowy: 2020

Data od: 2020.01.01

Data do: 2020.12.31

Konto	Bilans otwarcia		Obroty za okres bieżący		Obroty za cały okres z BO		Salda za cały okres z BZ	
	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	2 399 215,81	0,00	31 896,66	195 789,18	2 431 112,47	195 789,18	2 235 323,29	0,00
013	209 892,58	0,00	28 210,00	32 626,16	238 102,58	32 626,16	205 476,42	0,00
071	0,00	965 715,83	195 789,18	149 325,23	195 789,18	1 115 041,06	0,00	919 251,88
072	0,00	209 892,58	32 626,16	28 210,00	32 626,16	238 102,58	0,00	205 476,42
080	93 963,44	0,00	7 096,66	7 096,66	101 060,10	7 096,66	93 963,44	0,00
130	3 728,91	0,00	339 763,28	339 303,22	343 492,19	339 303,22	4 188,97	0,00
135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201	0,00	0,00	21 888,91	21 888,91	21 888,91	21 888,91	0,00	0,00
202	7,92	6 964,42	367 771,53	362 515,35	367 779,45	369 479,77	97,06	1 797,38
220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221	53,95	0,00	7 015,40	1 251,81	7 069,35	1 251,81	5 817,54	0,00
222	0,00	3,05	1 254,86	1 251,81	1 254,86	1 254,86	0,00	0,00
223	0,00	3 725,86	338 036,89	338 500,00	338 036,89	342 225,86	0,00	4 188,97
225	0,00	330,00	330,00	0,00	330,00	330,00	0,00	0,00
229	0,00	789,08	789,08	0,00	789,08	789,08	0,00	0,00
231	0,00	6 436,75	10 806,75	4 370,00	10 806,75	10 806,75	0,00	0,00
234	0,00	0,00	868,00	868,00	868,00	868,00	0,00	0,00
240	1 200,00	0,00	6 282,94	7 427,93	7 482,94	7 427,93	55,01	0,00
241	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
245	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	0,00	0,00	144 708,31	144 708,31	144 708,31	144 708,31	0,00	0,00
401	0,00	0,00	161 353,37	161 353,37	161 353,37	161 353,37	0,00	0,00
402	0,00	0,00	97 511,36	97 511,36	97 511,36	97 511,36	0,00	0,00
403	0,00	0,00	51 071,39	51 071,39	51 071,39	51 071,39	0,00	0,00
404	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	0,00	0,00	4 370,00	4 370,00	4 370,00	4 370,00	0,00	0,00
409	0,00	0,00	0,12	0,12	0,12	0,12	0,00	0,00
410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	0,00	0,00	188,16	188,16	188,16	188,16	0,00	0,00
751	0,00	0,00	33,19	33,19	33,19	33,19	0,00	0,00
760	0,00	0,00	5 619,32	5 619,32	5 619,32	5 619,32	0,00	0,00
761	0,00	0,00	4 616,92	4 616,92	4 616,92	4 616,92	0,00	0,00
800	0,00	2 003 102,82	497 246,25	366 207,69	498 995,25	2 371 059,51	0,00	1 872 064,26
810	0,00	0,00	7 096,66	7 096,66	7 096,66	7 096,66	0,00	0,00
860	488 897,78	0,00	463 664,66	494 705,26	952 562,44	494 705,26	457 857,18	0,00
Podsumowanie	3 196 960,39	3 196 960,39	2 827 906,01	2 827 906,01	6 026 615,40	6 026 615,40	3 002 778,91	3 002 778,91
Suma na stronie	3 196 960,39	3 196 960,39	2 827 906,01	2 827 906,01	6 026 615,40	6 026 615,40	3 002 778,91	3 002 778,91
Z przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 196 960,39	3 196 960,39	2 827 906,01	2 827 906,01	6 026 615,40	6 026 615,40	3 002 778,91	3 002 778,91

Wykonał

GLÓWNA KSIĘGOWA
 Ewa Grabowska
 mgr Ewa Grabowska

Sprawdził

31.03.2021

Zatwierdził

Adam Grześkiewicz
 DYREKTOR
 Żorskiego Centrum
 Organizacji Pozarządowych

Nazwa jednostki

Wykaz wzajemnych wyłączeń w sprawozdaniu finansowych za rok 2020. ŻCOP OSP

Wzajemne wyłączenia w bilansie

AKTYWA			
Nazwa jednostki	Kwota	bilansu	Symbol konta
Urząd Miasta	4,00 zł	C.II.1	202
SUMA	4,00 zł		
Urząd Miasta			
SUMA			

Wzajemne wyłączenia w zestawieniu zmian w funduszu jednostki

Fundusz jednostki			
Nazwa jednostki	Kwota	Pozycja zestawienia	Symbol konta
Urząd Miasta	24 800,00 zł	I.1.6	800
SUMA	24 800,00 zł		

Wzajemne wyłączenia w rachunku zysków i strat

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
Jednostka	Kwota	Pozycja rachunku	Symbol konta
	0,00 zł		
	0,00 zł		
Koszty działalności operacyjnej			
Urząd Miasta	20 440,66 zł	B.IV	403
ZBM	11 472,58 zł	B.II	401
ZBM	25,39 zł	B.III.	402
SUMA	31 938,63 zł		
Pozostałe przychody operacyjne			
SUMA			
Koszty finansowe			
SUMA			

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr Ewa Grabowska

Adam Grześkiewicz

DYREKTOR
Żorskiego Centrum

Organizacji Pozarządowych
Data, podpis kierownika jednostki

Data, podpis gł. księgowego

31.03.2021

OSP

Wykaz wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostką a gminnymi spółkami prawa handlowego i instytucjami kultury za rok 2020

Lp	Nazwa jednostki	NIP jednostki	Nr faktury	Tytuł	Wartość	Pozycja w bilansie
<i>Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością:</i>						
1	Miejskie Zakłady Opieki Zdrowotnej sp. z o.o. ul. Dąbrowskiego 20, 44-240 Żory	6511604392				
2	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji „Żory” sp. z o.o. ul. Wodociągowa 10, 44-240 Żory	6511481877	S/004368/12/20/GH	woda	235,78 zł	Pasywa C.II.1
3	44-240 Żory	6511682446				
4	Nowe Miasto sp. z o.o., ul. Katowicka 24, 44-240 Żory	6511696885				
5	Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości i Rozwoju sp. z o.o., ul. Wincentego Pola 16, 44-100 Gliwice	6312203756				
<i>Spółki akcyjne:</i>						
6	Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości S.A., Al. Wojska Polskiego 4, 44-240 Żory	6511464608				
7	Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna SA, ul. Wojewódzka 42, 40-026 Katowice	9541300712				
8	Jastrzębska Spółka Węglowa SA, Al. Jana Pawła II 4, 44-335 Jastrzębie Zdrój	6330005110				
9	Katowice	9541024666				
<i>Głównie instytucje kultury:</i>						
	13 44-240 Żory	6510008340				
	Muzeum Miejskie, ul. Muzealna 1/2, 44-240 Żory	6511579122				
	240 Żory	6510009658				
<i>Pozostałe instytucje:</i>						
	40 44-240 Żory	6511720715				
SUMA					235,78 zł	

31.03.2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

31.03.2021

Adam Grzesiukiewicz

DYREKTOR

Data, podpis gł. księgowego

Data, podpis kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej

Uzgodnienie zobowiązań i należności wykazanych w bilansie z sprawozdaniem RB 28S i RB 27S
za rok 2020 dla ŻCOP-OSP

Opis różnicy (tytuł)	Wartość
Zobowiązania	
RB 28S (kolumna 7 sprawozdania)	1 797,38 zł
Bilans (pasywa, pkt C)	5 986,35 zł
Różnica (RB28S-Bilans)	4 188,97 zł
Wykaz różnic	
222+223	4 188,97 zł
SUMA	4 188,97 zł

Opis różnicy (tytuł)	Wartość
Należności	
RB 27S (kolumna 9 sprawozdania)	5 817,54 zł
Bilans (aktywa, pkt B.II)	5 969,61 zł
Różnica (RB27S-Bilans)	152,07 zł
Wykaz różnic	
nadpłata pod. od nier.	4,00 zł
należność od ŻCOP	55,01 zł
nadpłata za paliwo gazowe	93,06 zł
SUMA	152,07 zł

31.03.2021

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Ewa Grabowska

Data, podpis gł. księgowego

31.03.2021

Data, podpis kierownika jednostki

Adam Grześkiewicz

DYREKTOR
Żorskiego Centrum
Organizacji Pozarządowych