

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KARSZNICACH ul. Wolności 62 24-369-20-91 tel. 24-369-20-91 fax 24-389-20-92 NIP 776-123-64-69 REGON 000013590 Numer identyfikacyjny		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.XII.2018r.		STAROSTWO POWIATOWE W ŁĘCZYCY	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 096 201,32	3 924 471,92	A. Fundusz	3 959 515,38	3 780 982,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	4 667 498,55	4 642 904,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 096 201,32	3 924 471,92	II. Wynik finansowy netto(+.-)	-707 983,17	-861 922,16
1. Środki trwałe	4 096 201,32	3 924 471,92	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	151 000,00	151 000,00	1.2. Strata netto (-)	707 983,17	861 922,16
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego(nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2. Budynki, lokale i ob. inżyn. ląd. i wod.	3 374 120,70	3 257 226,56	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	420 163,26	386 939,80	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	150 917,36	129 305,56	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	520 711,94	566 234,90
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	520 711,94	566 234,90
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 108,08	0,00
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	10 076,00	11 125,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 342,01	52 395,47
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	77 472,35	85 080,14
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	0,00	2 576,38
B. Aktywa obrotowe	384 026,00	422 745,48	6. Suma obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	373 425,93	407 815,79
I. Zapasy	12 076,40	14 564,66	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	12 076,40	14 564,66	8. Fundusze specjalne	7 287,57	7 242,12
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 287,57	7 242,12
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 949,60	408 180,82			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	371 949,60	408 180,82			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					

7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW	4 480 227,32	4 347 217,40	SUMA PASYWÓW	4 480 227,32	4 347 217,40

Główny Księgowy

Milena Grabarczyk

Główny księgowy

29.03.2019

Dzień-miesiąc-rok

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Łarsznicach
Kierownik jednostki
mgr Jolanta Waurzyniak

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W KARSZNICACH		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.	STAROSTWO POWIATOWE W ŁĘCZYCY	
Numer identyfikacyjny REGON 000313590			Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 156 492,28	4 667 498,55	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 185 601,40	2 898 606,95	
1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-	
1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 623 408,59	2 898 606,95	
1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	-	-	
1.4	Środki na inwestycje	-	-	
1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	1 921 225,43	-	
1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 640 967,38	-	
1.7	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	-	
1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-	
1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-	
1.10	Inne zwiększenia	-	-	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 674 595,13	2 923 200,84	
2.1	Strata za rok ubiegły	657 202,82	707 983,17	
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	2 017 392,31	2 215 217,67	
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-	
2.4	Dotacje i środki na inwestycje	-	-	
2.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-	
2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-	
2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	-	
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-	
2.9	Inne zmniejszenia - likwidacja ŚT całkowicie nieumorzonoego	-	-	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 667 498,55	4 642 904,66	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-707 983,17	-861 922,16	
1.	zysk netto(+)	-	-	
2.	strata netto(-)	-707 983,17	-861 922,16	
3.	nadwyżka środków obrotowych	-	-	
IV.	Fundusz (poz. II +, -III)	3 959 515,38	3 780 892,50	

Główny Księgowy

Milena Grabarczyk
.....
(główny księgowy)

2019-03-29
.....
rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Karsznicach

mgr Jolanta Wawrzyniak
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
<p>Dom Pomocy Społecznej Karsznice 62 99-122 Góra św. Małgorzaty tel. 24-389-20-91 fax 24-389-20-92 NIP 775-123-64-68 REGON 000313590</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 000313590</p>		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Starostwo Powiatowe w Łęczycy
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 015 855,76	2 215 042,29
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	-
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 015 855,76	2 215 042,29
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 737 766,96	3 077 139,83
I.	Amortyzacja	95 383,80	171 729,40
II.	Zużycie materiałów i energii	542 261,34	496 947,75
III.	Usługi obce	105 269,70	136 554,01
IV.	Podatki i opłaty	7 557,20	7 631,08
V.	Wynagrodzenia	1 596 248,58	1 759 011,12
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	389 885,84	501 454,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 160,50	3 812,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów materiałów	-	-
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	-	-
X.	Pozostałe obciążenia	-	-
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-721 911,20	-862 097,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	13 711,48	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	
II.	Dotacje	-	
III.	Inne przychody operacyjne	13 711,48	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-
II.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-708 199,72	-862 097,54
G.	Przychody finansowe	216,55	175,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II.	Odsetki	216,55	175,38
III.	Inne	-	-

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	-	-
II.	Inne	-	-
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-707 983,17	-861 922,16
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)	-707 983,17	-861 922,16

Główny Księgowy
Milena Grabarczyk
 (główny księgowy)

2019-03-29

(rok – miesiąc - dzień)

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Kaszubicach
mgr Jolanta Wajurzyńska
 (kierownik jednostki)

CZĘŚĆ I

Załącznik Nr 12

Informacja dodatkowa /jednostkowa/

Poz Wyszczególnienie

I. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności**

1.1. *Nazwę jednostki* DOM POMOCY SPOŁECZNEJ

1.2. *Siedzibę jednostki* KARSZNICE nr 62, powiat łęczycki, województwo łódzkie

1.3. *Adres jednostki* KARSZNICE 62 99-122 GÓRA ŚW. MAŁGORZATY

1.4. *Podstawowy przedmiot działalności jednostki-*

POMOC SPOŁECZNA Z ZAKWATEROWANIEM DLA OSÓB Z ZABURZENIAMI PSYCHICZNYMI

Dom przeznaczony jest dla osób przewlekle psychicznie chorych.

Dom posiada 75 miejsc dla mieszkańców.

Dom świadczy usługi bytowe, opiekuńcze, wspomagające na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nich przebywających.

2. *Sprawozdanie obejmuje okres:* **01 stycznia 2018r.- 31 grudnia 2018r.**

3. *Sprawozdanie obejmuje dane jednostkowe.*

4. **Polityka rachunkowości obowiązująca w jednostce w oparciu o przepisy:**

-Ustawa z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych w związku z

Art. 40. 1. Jednostki sektora finansów publicznych prowadzą rachunkowość zgodnie z przepisami o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w niniejszej ustawie.

-rozporządzenie 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 (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911)

-Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości(Dz. U. z 2019 r., poz. 351)

-Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług-w zakresie centralizacji rozliczeń Vat

- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 1053, z późn. zm.) .

Przyjęte zasady (polityki) rachnkowości)- wybrane zagadnienia.

Przyjmuje się rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia danego roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

Progi kwalifikacji środka trwałego wg wartości jednostkowej:

powyżej 3500zł dla 011 przyjętych do ewidencji księgowej do 31.12.2017.
powyżej 10000zł dla 011 przyjętych do ewidencji księgowej od 01 stycznia 2018r.

Umorzenie w podziale na środki trwałe:

przyjęte do ewidencji księgowej do 31.12.2017r

przyjęte do ewidencji księgowej od 01 stycznia 2018r.

Majątek jednostki stanowią:

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie)
- wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, kompletne i zdadne do użytku. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których cena nabycia przekracza wartość określoną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10 000,00. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonują się grunty, budowle i budynki.

Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się w trybie zapisu rocznego. Rozpoczęcie amortyzacji nie ustala się wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania i wprowadzeniu do ewidencji jednostki, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.

Wyceny składników majątkowych dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z tym, że środki trwałe stanowiące własność jednostki otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się według wartości określonej w decyzji.

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) to pozostałe środki trwałe, o wartości nie przekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego, umarza się w pełni wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe w używaniu wycenia się według cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza 10 000,00 zł umarza się jednorazowo w 100% poprzez odpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, gdy wartość ich jest wyższa niż 10 000 zł umarza się w wysokości 20% - 30% w stosunku rocznym.

Odrębnym rodzajem wyposażenia są pozostałe środki trwałe o niskiej wartości, które są wpisywane do ewidencji odpowiedzialności materialnej.

Ewidencja syntetyczna składników majątkowych Domu Pomocy Społecznej w Karsznicach prowadzona jest na następujących kontach:

011 – Środki trwałe

013 – Pozostałe środki trwałe w użyciu

020 – Wartości niematerialne i prawne

071 – Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnie prawnych i prawnych

072 – Umorzenie pozostałych środków trwałych w użyciu oraz wartości niematerialnie prawnych

080 - Inwestycje (środki trwałe w budowie)

400 - Amortyzacja

I.5. **Inne informacje.**

Główny Księgowy
Milena Grabarczyk

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Karsznicach
mgr Jolanta Wawrzyniak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: 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, (Wartości w zł)									
Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ST 31.12.2017r.	071 do ST 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r		
1.1. Grunty (011) gr.0 w tym:	151 000	0	0	X	X	X	151 000		
aktualizacji wartości	X			X	X	X			
nabycia,	X			X	X	X			
rozchodu	X			X	X	X			
przemieszczenia wewnętrznego	X			X	X	X			
RAZEM Gr.0:	151 000	0	0	X	X	X	151 000		
W gruntach:									
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom, w tym: (ewidencja pozabilansowa „011 „jako prawa wieczystego użytkowania oraz bilansowa „011” jako gruntu u właściciela)				X	X	X			
(wymienić podmioty)				X	X	X			

	Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejsze nia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r
	W gruntach : Grunty użytkowane wieczyste: Wartość powierzenia/ilość (Dane wg ewidencji pozabilansowej u użytkownika wieczystego)- jeżeli jednostka w polityce rachunkowości przyjmie taki wariant – grupa rodzajowa środków trwałych (nie np. inwestycje)				X	X	X	
	Prawo użytkowania wieczystego- środek trwały u użytkownika wieczystego (011) (założono :w pozycji Grunty)						X	
	aktualizacja wartości						X	
	nabycia,						X	
	rozchodu						X	
	przemieszczenia wewnętrznego						X	
	Umorzenie do 31.12.2017r(071)				X	X	X	
	Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r				X	X	X	
X	Razem (071) umorzenie prawa użytkowania wieczystego						X	
	1.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (011) Środki trwałe zaliczone do 1-2 grupy środków trwałych	4 680 319,56	0	0	1 306 198,86	116 894,14	X	3 257 226,56

	aktualizacja wartości																	
	nabycia,															X		
	rozchodu															X		
	przemieszczenia wewnętrznego															X		
	RAZEM Gr. 1-2:	4 680 319,56	0	0	1 306 198,86	0	116 894,14	116 894,14	116 894,14	116 894,14	116 894,14	116 894,14	116 894,14	116 894,14	116 894,14			3 257 226,56
	Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ST 31.12.2017r.	071 do ST 1.01.2018r-31.12.2018										X		Stan na koniec roku 31.12.2018r
	Umorzenie do 31.12.2017r(071)	1 306 198,86														X		
	Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r			116 894,14	X	X										X		
	Razem (071)	1 306 198,86		116 894,14														1 423 093,00
	1.3.Urządzenia techniczne i maszyny (011) Środki trwałe zaliczone do 3 -6 grupy środków trwałych	785 510,07	0	0	365 346,81	33 223,46										X		386 939,80
	aktualizacji wartości															X		0
	nabycia,															X		
	rozchodu															X		
	przemieszczenia wewnętrznego															X		
	RAZEM Gr. 3-6:	785 510,07			365 346,81	33 223,46										X		386 939,80
	Umorzenie do 31.12.2017r(071)	365 346,81														X		
	Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r			33 223,46	X	X										X		
	Razem (071)	365 346,81		33 223,46												X		398 570,27

1.4. Środki transportu (011) Środki trwałe zaliczone do 7 grupy środków trwałych	273 574,99	108 850	0	122 657,63	21 611,80	X	129 305,56
aktualizacji wartości						X	
nabycia,						X	
rozchodu						X	
przemieszczenia wewnętrznego						X	
RAZEM Gr.7:	273 574,99	108 850	0	122 657,63	21 611,80		129 305,56
Umorzenie do 31.12.2017r(071)	122 657,63	0	0	X	X	X	
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r		108 850	21 611,80	X	X	X	
Razem (071)	122 657,63	108 850	21 611,80			X	35 419,43
Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostikowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ST 31.12.2017r.	071 do ST 1.01.2018r- 31.12.2018	X	Stan na koniec roku 31.12.2018r
1.5. Inne środki trwałe (011) Środki trwałe zaliczone do grupy 8 oraz grupy 9 „Inwentarz żywy”	34 373,88	0	0	34 373,88	0	X	0
aktualizacji wartości						X	
nabycia,						X	
rozchodu						X	
przemieszczenia wewnętrznego						X	
RAZEM Gr.8-9:	34 373,88	0	0	34 373,88	0	X	0

	Umorzenie do 31.12.2017r	34 373,88					X	X	X	
	Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r		0	0			X	X	X	
	Razem (071)	34 373,88	0	0						34 373,88
	2.Środki trwałe w budowie / Inwestycje (011)									
	3.Wartości niematerialne i prawne (020)									
	Wg progów kwalifikacji wg wartości jednostkowej dla 020(ŚŚ wydatków na zakupy inwestycyjne) :	X	X	X			X	X	X	X
	Powyżej 3500 zł dla 020 ,przyjętych do ewidencji księgowej do 31.12.2017r								X	
	aktualizacji wartości	X							X	
	nabycia,	X							X	
	rozchodu	X							X	
	przemieszczenia wewnętrznego	X							X	
	Razem (020) -2017r:								X	
	Umorzenie do 31.12.2017r						X	X	X	
	Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r						X	X	X	
	Razem (071)						X	X	X	
	Powyżej 10 000 zł dla 020 przyjętych do ewidencji księgowej od 1 stycznia 2018 r-31.12.2018r w tym:								X	

	aktualizacji wartości													
	nabycia,													
	rozchodu													
	przemieszczenia wewnętrznego													
	Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejsze nia	zwiększenia	071 do ST 31.12.2017r.	071 do ST 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r						
	Razem (020)-2018 r:						X							
	Umorzenie do 31.12.2017r				X	X	X							
	Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r				X	X	X							
	Razem (071)				X	X	X							
	Razem 020:													
	Informacja o wysokości 072													
	Wartości niematerialne i prawne poniżej progu kwalifikacji do SS wydatków majątkowych													
	Do 31.12.2017		X	X	X	X	X							
	Od 1.01.2018-31.12.2018 r		X	X	X	X	X							
	Umorzenie do 31.12.2017r		X	X	X	X	X	X						
	Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	X	X	X	X	X	X							
	Razem (072):		X	X	X	X	X							

Wyszczególnienie	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ST 31.12.2017r.	071 do ST 1.01.2018-31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r
Pozostałe środki trwałe 013	359 474,36	0	46 476,50	359 474,36	46 676,50	x	405 950,86
1) ewidencja ilościowo-wartościowa:						x	
Do 31.12.2017- do 3500 zł, ,	359 474,36					x	
od 1.01.2018 - do 10 000 zł,	0	0	46 476,50			x	
Razem (013)	359 474,36	0	46 476,50	359 474,36	46 676,50	x	405 950,86
Umorzenie do 31.12.2017r	359 474,36	x	x	x	x		
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	0	0	46 476,50	x	x		
Razem (072)	359 474,36	x	46 476,50	x	x	x	405 950,86
Zbiory biblioteczne 014 (Biblioteki szkolne)							
do 31.12.2017-odzł do 3500 zł,		x	x	x	x	x	x
od 1.01.2018 r- odzł do 10 000 zł,	x	x	x	x	x	x	
Razem (014)							
Umorzenie do 31.12.2017r		x	x	x	x	x	x
Umorzenie od 1.01.2018-31.12.2018r	x	x	x	x	x	x	x
Razem (072)		x	x	x	x	x	

		Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	X	Stan na koniec roku 31.12.2018r
	Grupa rodzajowa środków trwałych (kolejność grup rodzajowych wg bilansu jednostkowego)							
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.							
	Dane z ewidencji pozabilansowej utworzonej na podstawie dokumentacji źródłowej w zakresie wycen / operatorów szacunkowych sporządzanych na potrzeby „tuchu „w środkach trwałych-tylko w zakresie posiadanych dokumentów W tej pozycji informacji należy podać: „Umożliwić to powinno ujawnienie różnic pomiędzy wartością ewidencyjną, a wartością rynkową niektórych ze składników majątkowych, w tym dóbr kultury”				X	X	X	
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto							
	Grunt wg-Wartości powierzchniowej u użytkownika wieczystego)				X	X	X	
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: grunty(011) , pozostałe środki trwałe(013), zbiory biblioteczne , dobra kultury							

	używanych na podstawie umów najmu							zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	071 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r
	używanych na podstawie umów dzierżawy											
	używanych na podstawie innych umów											
	z tytułu umów leasingu											
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia									
1.6	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>											
1.7	<i>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),</i>	X	X	X			X	X	X	X	X	
	<i>-dane o odpisach, aktualizujących wartość należności- o wykorzystaniu</i>	X							X	X	X	
	<i>-dane o odpisach, aktualizujących wartość należności-o rozwiązaniu</i>	X							X	X	X	
	<i>-Stan pożyczek zagrożonych</i>								X	X	X	
1.8	<i>Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego</i>								X	X	X	

	-dane o zwiększeniach rezerw					X		X		X		
	-wykorzystaniu rezerw							X		X		
	-rozwiązaniu rezerw							X		X		
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty od roku do trzech lat, od trzech do pięciu lat i powyżej pięciu lat,											
a)	powyżej 1 roku do 3 lat											
	wyszczególnienie				Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ŚT 31.12.2017r.	074 do ŚT 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r	
b)	powyżej 3 lat do 5 lat											
c)	powyżej 5 lat,											
1.10	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, z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego i zwrotnego:											
	-kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego											

	finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie,									
	-rozliczenia czynne									
	W tym, kwota czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie,									
	-rozliczenia bierne									
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie									
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze(konto-405):								23 518,55	
	-nagrody jubileuszowe	28 748,32-							44 400,00	
	-odprawy emerytalne	0							6 600,85	
	-świadczenia BHP	1 723,14							410,00	
	-koszty szkoleń pracowniczych	3 810,00								

	-odpisy na ZFSS	77 305,00									79 154,96
1.16	Inne informacje	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ST 31.12.2017r.	071 do ST 1.01.2018-31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r			
2.	Wyszczególnienie										
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów										
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, - w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym,;										
	-odsetki		X								
	-różnice kursowe,		X								
2.3	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie,										

2.4	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi rozwoju i finansów wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 31.12.2017	zmniejszenia	zwiększenia	071 do ST do ST 31.12.2017r.	071 do ST 1.01.2018r- 31.12.2018	072	Stan na koniec roku 31.12.2018r											
2.5	Inne informacje																		
	Np. informacje dotyczące wartości gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa oddanych w użytkowanie wieczyste przez jednostkę samorządu terytorialnego wykonującą uprawnienia właścicielskie w odniesieniu do tych gruntów. Np. Przychody z tytułu opłat, o których mowa w ustawie o gospodarce nieruchomościami ujmowane są jako przychody z tytułu zadań zleconych w rozumieniu art. 255 ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem zasad księgowania zadań zleconych, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów																		
2.6	Inne informacje niż wymienione jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej																		

	oraz wynik finansowy									
	Np. Podjęte rozwiązania i działania oszczędnościowe, Odczytany Vat w związku z realizacją inwestycji (środki trwale w budowie)									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne									

Główny księgowy
Milena Grabarczyk
Milena Grabarczyk

[Signature]
DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Kowalewie
mgr Jolanta Wawrzyniak