

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Iławie</b> ul. Andersa 3A  14-200 Iława	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Powiat Iławski
		Wysłać bez pisma przewodniego 6D8AECF3C3149D4C 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510847463</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	518 874,38	1 510 965,79	A Fundusz	464 505,09	1 483 429,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	6 608 382,12	8 441 513,29
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	518 874,38	1 510 965,79	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 143 877,03	-6 958 083,58
A.II.1 Środki trwałe	518 874,38	1 510 965,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	44 400,00	48 279,44	A.II.2 Strata netto (-)	-6 143 877,03	-6 958 083,58
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	439 698,09	1 434 978,47	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	34 776,29	27 707,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	237 498,88	156 732,34
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	95 749,12	117 239,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	95 749,12	117 239,80
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 698,23	5 705,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 704,90	17 604,80
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 111,80	91 163,60

Anita Machnij  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

6D8AECF3C3149D4C

Jolanta Rynkowska  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	278 878,71	246 436,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	235,31
B.I Zapasy	216,39	231,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 234,19	2 530,24
B.I.1 Materiały	216,39	231,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 234,19	2 530,24
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	39 929,25	86 707,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	39 929,25	86 707,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	238 733,07	159 497,89			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 234,19	2 765,55			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	237 498,88	156 732,34			
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			

Anita Machnij  
(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Jolanta Rynkowska  
(kierownik jednostki)

BeSTia

6D8AECF3C3149D4C

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>797 753,09</b>	<b>1 757 401,85</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>797 753,09</b>	<b>1 757 401,85</b>

\_\_\_\_\_  
 Anita Machnij  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2019-04-24  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 6D8AECF3C3149D4C


\_\_\_\_\_  
 Jolanta Rynkowska  
 (kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
Anita Machnij  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)  
6D8AECF3C3149D4C

\_\_\_\_\_  
Jolanta Rynkowska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w  Iławie</b> ul. Andersa 3A  14-200 Iława	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na  na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510847463</b>		Wysłać bez pisma przewodniego E3C5D03204AC5428 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 020 718,08	1 290 244,96	
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	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 020 718,08	1 290 244,96	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	7 170 787,75	8 236 376,32	
B.I. Amortyzacja	24 344,54	35 913,72	
B.II. Zużycie materiałów i energii	85 453,04	142 761,85	
B.III. Usługi obce	2 330 660,09	2 447 627,47	
B.IV. Podatki i opłaty	10 059,50	9 472,80	
B.V. Wynagrodzenia	1 326 929,37	1 672 025,27	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	280 466,90	338 536,86	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 432,92	21 616,99	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 093 441,39	3 568 421,36	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-6 150 069,67	-6 946 131,36	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	450,26	485,98	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	450,26	485,98	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	751,41	17 716,56	

Anita Machnij  
główny księgowy

2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Rynkowska  
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	751,41	17 716,56
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-6 150 370,82</b>	<b>-6 963 361,94</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>6 493,79</b>	<b>5 278,36</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 493,79	5 278,36
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-6 143 877,03</b>	<b>-6 958 083,58</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-6 143 877,03</b>	<b>-6 958 083,58</b>

\_\_\_\_\_  
Anita Machnij  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Rynkowska  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Anita Machnij  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Rynkowska  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Iławie</b> ul. Andersa 3A 14-200 Iława	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Powiat Iławski	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510847463</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 87A0F0A9038B7A11 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		6 064 326,31	6 608 382,12
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		7 609 326,77	9 719 459,04
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 152 712,08	8 538 479,74
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		9 971,61	356 870,39
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		445 407,46	824 108,91
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		1 235,62	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 065 270,96	7 886 327,87
I.2.1. Strata za rok ubiegły		6 027 189,73	6 143 877,03
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 028 109,62	1 232 606,28
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		9 971,61	356 870,39
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	56 031,45
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	96 942,72
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		6 608 382,12	8 441 513,29

Anita Machnij  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jolanta Rynkowska  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-6 143 877,03	-6 958 083,58
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-6 143 877,03	-6 958 083,58
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	464 505,09	1 483 429,71

\_\_\_\_\_  
Anita Machnij  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Rynkowska  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Anita Machnij  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jolanta Rynkowska  
kierownik jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Iławie
1.2	siedzibę jednostki
	Iława
1.3	adres jednostki
	14-200 Iława, ul. Gen. Wł. Andersa 3A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym w zakresie: 1) pomocy społecznej, 2) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, 3) polityki prorodzinnej, 4) wspierania osób niepełnosprawnych - w obszarze zadań własnych i zleconych przez administrację rządową na mocy ustaw lub na podstawie umów i porozumień (Ustawa z dnia 5 czerwca 1988 r. o samorządzie powiatowym Dz. U. 2019.511 tj. z dnia 2019.03.18)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</li> <li>b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe,</li> <li>c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej,</li> <li>d) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według wartości ewidencyjnej lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>e) stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne).</li> </ol> </li> <li>2) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu), wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia.</li> <li>3) Grunty – według cen nabycia według wartości księgowej.</li> <li>4) Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe.</li> <li>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia.</li> <li>6) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> <li>7) Odsetki od należności – ujmowane są w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</li> <li>8) Należności wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.</li> <li>9) Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące dokonywane w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</li> <li>10) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej.</li> <li>11) Fundusze własne – według wartości nominalnej.</li> <li>12) Zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> <li>13) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</li> <li>14) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału</li> </ol>

według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

15) Odsetki od zobowiązań wymagalnych – ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału – w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

16) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych – wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

17) Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb – wyceniane są według zasad zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.

18) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności: dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, przygotowania terenu pod budowę, opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, założenia stref ochronnych i zieleni, nadzoru autorskiego i inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

19) Odsetki od kredytów – według wartości nominalnej.

20) Zapasy (materiały) – według cen zakupu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (tj. równa i wyższa niż 10 000 zł) podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie.

Przyjmuje się metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) odzież i umundurowanie,
- d) meble i dywany,
- e) inne pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1 000 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Składniki majątku o wartości:

- nie przekraczającej 1 000 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, z wyłączeniem: sprzętu komputerowego, drukarek, kserokopiarek, skanerów, sprzętu audiowizualnego, kamer, aparatów fotograficznych, elektronarzędzi, lodówek, zmywarek, kuchenek, pralek, zamrażarek, elektrycznych płyt grzejnych, piekarników, odkurzaczy, kosiarek, sprzętu rehabilitacyjnego, które podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową,
- w przedziale 1 000 zł – 10 000 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie „Pozostałe środki trwałe”.

Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się wg cen zakupu.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

5.	inne informacje
	Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	dane przedstawiono w tab. nr 1 i 2, w których ujęto wyłącznie podstawowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych – wg pozycji bilansowych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	dane w tab. nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	dane w tab. nr 4
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
	dane w tab. nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy j.b.
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)
	dane w tab. nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	dane w tab. nr 7
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	dane w tab. nr 8
b)	powyżej 3 do 5 lat
	dane w tab. nr 8
c)	powyżej 5 lat
	dane w tab. nr 8
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	dane w tab. nr 9
1.12.	łącznie 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
	dane w tab. nr 10
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
	dane w tab. nr 11
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy emerytalne i rentowe – 0,00 Nagrody jubileuszowe – 7 530,00 Szczegółowe dane w tab. nr 12
1.16.	inne informacje
	Kwota wyłączeń z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku z innymi jednostkami: - w zakresie rozrachunków (należności i zobowiązań) – 235,31 zł, - w zakresie wyniku (przychodów i kosztów) – 2 746,80 zł, - w zakresie funduszu jednostki – 880 140,36 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	dane w tab. nr 13
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
	dane w tab. nr 14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	dane w tab. nr 15
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Inne zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki nie ujęte w poz. 1.1-1.9 i 2.1-2.8 Zestawienia zmian w funduszu, powstałe z następujących tytułów oraz w kwocie: 96 942,72 zł – umorzenie pierwszego wyposażenia budynku w Kisielicach.  Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: brak  Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: brak  Zmiany w polityce rachunkowości: brak  Wartość aktywów i pasywów dot. państwowych funduszy celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) 156 732,34 zł

.....  
(główny księgowy)

2019.04.18  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)







**Tabela 3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
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 w tym:				0,00
	akcje				0,00
	inne papiery wartościowe				0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
	Razem (1+2+3+4+5)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 4 Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Lp.	Treść (lokalizacja i numer działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia w ciągu roku obrotowego	zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Wartość (zł)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 5 Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	6	7
1.					0,00
2.					0,00
3.					0,00
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 6 Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	umorzenia	0,00	16 625,10	16 625,10	0,00	0,00
2.						
3.						
Razem:		<b>0,00</b>	<b>16 625,10</b>	<b>16 625,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 7 Informacja o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie*	rozwiązanie**	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (do wysokości rezerwy - jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się)

\*\* wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.



**Tabela 9 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania		Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	x	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tabela 10 Zobowiązania warunkowe**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabez
		na początek roku	na koniec roku		na początek roku
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
	Razem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	x	<b>0,00</b>



pieczenia
na koniec roku
7
<b>0,00</b>

**Tabela 11 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (pasywa bilansu - D.III. Rezerwy na zobowiązania), w tym:	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - D.III. Rezerwy na zobowiązania), w tym:	0,00	0,00

**Tabela 12 Świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	kwota poniesionych świadczeń w roku obrotowym
1	2	3
1.	Świadczenia pracownicze w formie pieniężnej w tym:	<b>1 440 675,85</b>
a)	krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla aktualnie zatrudnionych pracowników, w tym:	1 430 449,45
	wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne	1 430 449,45
	płatne urlopy wypoczynkowe i płatne zwolnienia chorobowe	
	premie	
	inne...	
b)	świadczenia po okresie zatrudnienia, w tym:	2 696,40
	odprawy emerytalne i rentowe	
	ekwiwalent za urlop	2 696,40
	inne świadczenia po okresie zatrudnienia, takie jak ubezpieczenie na życie	
c)	inne długoterminowe świadczenia pracownicze w tym:	7 530,00
	nagrody jubileuszowe i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy	7 530,00
	długoterminowe renty inwalidzkie	
	inne ...	
d)	świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy w tym:	0,00
	odprawy emerytalne z tytułu dobrowolnego odejścia pracownika	
	świadczenie z tytułu rozwiązania stosunku pracy z przyczyn nie dotyczących pracownika	
	inne ...	
2.	Pozostałe wydatki ponoszone na:	<b>63 560,30</b>
	świadczenia finansowane ze środków przeznaczonych na cele socjalne w ramach zfss	29 370,00
	szkolenia pracowników i podnoszenie kwalifikacji	5 624,60
	zwrot kosztów używania przez pracowników na potrzeby pracodawcy pojazdów niebędących własnością pracodawcy	18 495,05
	diety i inne należności z tytułu podróży służbowej pracownika	3 121,94
	badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne	5 613,00
	okulary korygujące	400,00
	odzież ochronną i roboczą oraz ekwiwalenty pieniężne płacone z tytułu używania przez pracownika własnej odzieży i obuwia roboczego, spełniających wymagania bezpieczeństwa i higieny pracy, ekwiwalenty z tytułu prania odzieży roboczej i ochronnej	
	posiłki profilaktyczne i regeneracyjno-wzmacniające wydawane pracownikom zatrudnionym w warunkach szczególnie uciążliwych, jak również napoje	935,71
	dopłaty do stołówek i bufetów zakładowych	
	inne ...	



**Tabela 15 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1.	Przychody	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
2.	Koszty	<b>0,00</b>	<b>16 625,10</b>
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	...		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	16 625,10
	umorzenie należności od rodziców	0,00	16 625,10