

**INFORMACJA
DODATKOWA**

**Powiatowy Środowiskowy
Dom Samopomocy nr 3
w Tłuszczu**

**ul. Szkolna 4
05-240 Tłuszcz**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2018 - 31.12.2018**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy nr 3 w Tłuszczu

1.2 Siedziba jednostki

Tłuszcz

1.3 Adres Jednostki

05-240 Tłuszcz, ul. Szkolna 4

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy nr 3 w Tłuszczu jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej prowadzoną przez Powiat Wołomin w celu wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej określonych w ustawie o pomocy społecznej. Dom jest placówką dziennego pobytu typu B przeznaczoną dla 23 osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną.

Głównym celem działań ŚDS jest osiągnięcie przy aktywnym uczestnictwie podopiecznych możliwie jak najwyższego poziomu ich funkcjonowania w ich naturalnym środowisku w zakresie czynności dnia codziennego i funkcjonowania w życie społecznym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.

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

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz rozporządzeniu 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. poz. 1911)

W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
Wartości niematerialne i prawne - pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe - pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe - otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe - ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem

Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy nr 3 w Tuszczu stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu 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 (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1911). W odniesieniu do środków trwałych, które podlegają umorzeniu w czasie, stosuje się stawki wynikające z wykazu stawek amortyzacyjnych będących załącznikiem do ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2343 ze zm.)

- 1) Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub wyższej niż 10 000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego.
- 2) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzone są:
 - a) pozostałe środki trwałe o wartości do 9 999,99 zł;
 - b) pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości o wartości do 9 999,99 zł;
 - c) bez względu na wartość początkową:
 - odzież i umundurowanie;
 - meble i dywany.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Pełą wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej.

Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości wyniku finansowego.

Wynik finansowy za rok 2018 ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności i realizacji zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów. Kosztów finansowych i pozostałych kosztów operacyjnych jednostka nie poniosła. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej jednostka nie poniosła.

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe)

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1 i Tabela nr 2

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

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela nr 3

W jednostce nie występują odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych.

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela nr 4

Jednostka nie posiada prawa wieczystego użytkowania.

- 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

Tabela nr 5

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6

Jednostka nie posiada papierów wartościowych.

- 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).

Tabela nr 7

W jednostce nie występują odpisy aktualizujące wartości należności.

- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela nr 8

W jednostce nie występują rezerwy na przyszłe zobowiązania.

- 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
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat

Tabela nr 9

W jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe.

- 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**

W jednostce nie występują tego rodzaju zobowiązania.

- 1.11. **Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela nr 10

W jednostce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku.

- 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**

Tabela nr 11

W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.

- 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**

Tabela nr 12

Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

- 1.14. **Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Tabela nr 13

Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

- 1.15. **Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela nr 14

- 1.16. **Inne informacje**

W jednostce nie wystąpiły inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 15

W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartości 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

Tabela nr 16

W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

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

Tabela nr 20

Zmiany stanu wartości pozostałych środków trwałych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

Na dzień 31.12.2018r. jednostka posiadała stan środków pieniężnych w kwocie 957,23 zł. na rachunku bankowym środków specjalnego przeznaczenia – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela nr 17, Tabela nr 18, Tabela nr 19

W jednostce nie wystąpiły zdarzenia mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Brzostek
2019 -03- 26

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	wyszczególnienie	wartość początkowa na 01.01.2018		zwiększenia						zmniejszenia				wartość początkowa stan na 31.12.2018	
		habylicie	nieodpłatne otrzymane	przemieszczenie*	darowizny	aktualizacja**	razem zwiększenia	zbycie	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia			
I	Wartości niematerialne i prawne - razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00					0,00								0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00								0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe - razem (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grunty Powiatu (2.1+2.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	grunty stanowiące własność Powiatu przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00								0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00								0,00
2.3	Środki transportu	0,00					0,00								0,00
2.4	Inne środki trwałe	0,00					0,00								0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00								0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00								0,00

* przez przemieszczenie należy rozumieć zmiany występujące pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub przekazanie gruntów w użytkowanie wieczyste

** przez aktualizację należy rozumieć aktualizację dokonaną na podstawie stosownych rozporządzeń

KIEROWNIK



mgr Agnieszka Brzostek

GŁÓWNY KSIĘGOWY



mgr Magdalena Bury

2019 -03- 26

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych *

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	Akcje i udziały	0,00			0,00
2	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

* tabela dotyczy wyłącznie Starostwa

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Brzostek 2019 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

Grunty użytkowane wieczystie/grunty w trwałym zarządzie *

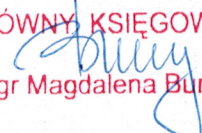
Lp	Stan na początek okresu	Forma władania/właściciel	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	Lokalizacja i numer działki				
1.1	powierzchnia w m ²				
1.2	wartość				
2	Lokalizacja i numer działki				
2.1	powierzchnia w m ²				
2.2	wartość				
3	Lokalizacja i numer działki				
3.1	powierzchnia w m ²				
3.2	wartość				
...				
...				
...				
...				
	Razem				
	Powierzchnia w m2				
	Wartość		0,00	0,00	0,00

* tabela dotyczy Starostwa i Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej

KIEROWNIK

 mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Magdalena Bury

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów,
 (w tym z tytułu umów leasingu) oraz zarządzanych na podstawie odrębnych przepisów (obecnie środki trwałe)***

Lp	Wyszczególnienie	Właściciel/typ umowy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	grunty					
1.1	grunty Skarbu Państwa oddane w w użytkowanie wieczyste	X				
1.2	grunty Skarbu Państwa nieoddane w w użytkowanie wieczyste	X				
1.3	inne					
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
3	urządzenia techniczne i maszyny					
3.1	.....				
3.2	.....				
4	środki transportu					
4.1	.....				
4.2	.....				
5	inne środki trwałe					
5.1	.....				
5.2	.....				
	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

* dane należy wykazać wg wartości podanej przez właściciela

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
 mgr Magdalena Bury
 2019 -03- 2 6
 KIEROWNIK
Agneszka Brzostek
 mgr Agnieszka Brzostek

Liczba i wartość posiadanych papierów, w tym akcji udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	Akcje								
1.1	.....							
1.2	.....							
2	Udziały								
2.1	.....							
2.2	.....							
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1	.....							
3.2	.....							
4	Inne papiery wartościowe								
4.1	.....							
4.2	.....							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Magdalena Bury

2019 -03- 2 6

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Brzostek

Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp	Wyszczególnienie (grupa należności)*	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie **	rozwiązanie ***	razem	
1	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2a Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
2	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2b Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
3	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2c Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
4	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2d Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
5	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2e Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
6	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 3a Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
7	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 3b Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
8	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 3c Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** wykorzystanie oznacza umorzenie należności w związku z przedawnieniem/ uznaniem za nieściągalną

*** rozwiązanie odpisu zachodzi w przypadku spłaty należności

2019 -03- 2 6

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Brzostek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie **	rozwiązanie ***	razem	
1							
2							
3							
4							
5							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

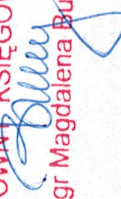
mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 26

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności				Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat początek okresu sprawozdawcz.	powyżej 3 roku do 5 lat początek okresu sprawozdawcz.	powyżej 5 lat początek okresu sprawozdawcz.	koniec okresu sprawozdawcz.	koniec okresu sprawozdawcz.	koniec okresu sprawozdawcz.
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

 mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 2 6

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
3				
4				
5				
6				
	Razem	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

KIEBOWNIK

mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 2 6

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
3				
4				
5				
6				
	Razem	0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 2 6

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na początek okresu
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
	Razem	0,00	0,00

* nie należy wykazywać biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów ,mających charakter rezerw

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Brzostek
2019 -03- 2 6

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
	Razem	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 2 6

Kwoty wypłaconych świadczeń pracowniczych w 2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Wyplacona kwota
1	Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia brutto i pochodne dla aktualnie zatrudnionych)	351 115,25
2	Świadczenia po okresie zatrudnienia (odprawy emerytalne i rentowe)	0,00
3	Inne długoterminowe świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy)	0,00
4	Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy (odszkodowania)	0,00
	Razem	351 115,25

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

A. Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 26

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiekszenie	Zmniejszenie			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* dotyczy zapasów , które utraciły wartość użytkową lub handlową.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek
2019-03-26

Powiatowy Środowiskowy
 Dom Samopomocy nr 3
 w Tluszczu
 05-240 TŁUSZCZ, ul. Szkolna 4
 NIP 1251477852
 REGON 141298266

Tabela nr 16

Koszt wytworzenia środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku poprzednim			Koszt wytworzenia w roku poprzednim		
		ogółem	odsetki	w tym różnice kursowe	ogółem	odsetki	w tym różnice kursowe
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* należy sporządzić wg klasyfikacji budżetowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

 mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 26

Zmiany stanu wartości pozostałych środków trwałych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych *

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa na dzień 31.12.2018
1	Pozostałe środki trwałe konto 013-01	104 740,33	13 507,56	8 073,75	110 174,14
2	Umorzenie pozostałych środków trwałych konto 072-01-013	104 740,33	13 507,56	8 073,75	110 174,14
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne konto 020-01	11 788,17			11 788,17
4	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych konto 072-01-020	11 788,17			11 788,17
	Wartość bilansowa (1-2+3-4)	0,00	0,00	0,00	0,00

* umarzanych jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do używania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

2019 -03- 2 6