

Dom Pomocy Społecznej

72-300 Gryfice, ul. Kościuszki 35
NIP 857-108-23-20, Regon 005444670

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1.	Nazwa Jednostki	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W GRYFICACH
1.2.	Siedziba jednostki	Gryfice ul. Kościuszki 35
1.3.	Adres jednostki	ul. Kościuszki 35 72-300 Gryfice
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Dom Pomocy Społecznej działa na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004r o pomocy społecznej (DzU 2018 poz.1508 z późn.zm.)

2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
----	---	-----------------------------------

3.	Sprawozdanie jednostkowe	
	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planu 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

1) Za środki trwałe uważa się przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i o wartości początkowej od 10.000,00 zł. Środki trwałe umarza się i amortyzuje stosując metodę liniową. Umorzenie i amortyzacja naliczane są jednorazowo za okres całego roku.

2) Środki trwałe o wartości początkowej od 50,00 zł do 10 000,00 zł uważa się za pozostałe środki trwałe w użytkowaniu stosując jednorazowe umorzenie 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania w ciężar kosztów bieżącej działalności- podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej. Wydatki poniesione na ich zakup bądź wytworzenie stanowią wydatki bieżące.

3) Wyposażenie stanowi: Bielizna, pościel, firany, zastawa stołowa, drobny sprzęt o wartości początkowej do 50,00 zł. Umarza się je jednorazowo w chwili oddania do użytkowania. Podlegają one ewidencji ilościowej. Odnoszone są w koszty bieżącej działalności bezpośrednio w momencie zakupu, uważa się je za zużyte z chwilą oddania do użytkowania, podlegają one weryfikacji w terminie przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej.

4) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł umarza się i amortyzuje metodą liniową. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie i amortyzacja naliczane są jednorazowo za okres całego roku. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej niż 10 000 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

5) Materiały wycenia się z chwilą nabycia w cenach zakupu i odpisuje się w koszty na dzień rozchodu z magazynu.

6) Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

5.	inne informacje							
	1. Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.							
	2. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów dla kosztów nieistotnych dla wielkości wyniku oraz kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości (np. prenumerata, ubezpieczenie mienia).							
	3. Koszty nieistotne dla wielkości wyniku to 0,25 % ogólnej kwoty kosztów DPS z roku poprzedniego.							

II Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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							
	tabela nr 1 , nr 2							
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami							
	NIE DOTYCZY							
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							
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto							
	tabela 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							
	tabela nr 5							
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	tabela 6							

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						
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	tabela nr 8	nie występują					
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						
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	tabela 10 i 17						
1.12	łącną 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 11 i 18						
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 i 19						
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
	tabela nr 13 i 18						
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze						
	tabela nr 14						
1.16	inne informacje						
2.							
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
	tabela nr 15 i 20						
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 i 21						
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
	tabela 22						
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						
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnackie
 mgr Agnieszka Chojnacka

DYREKTOR
Keli
 mgr Marzena Nale

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

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia							Zmniejszenia							Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	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 i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00						0,00			
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00			
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	6 256 863,30	104 097,36	0,00	0,00	0,00	104 097,36	0,00	3 666,26	0,00	0,00	52 048,68	55 714,94	6 305 245,72		
2.	Razem środki trwałe	6 256 863,30	52 048,68	0,00	0,00	0,00	52 048,68	0,00	3 666,26	0,00	0,00	0,00	3 666,26	6 305 245,72		
2.1.	Grunty, w tym:	381 660,00					0,00						0,00	381 660,00		
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 657 823,12	39 852,00				39 852,00						0,00	4 697 675,12		
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	932 870,84	12 196,68				12 196,68						0,00	945 067,52		
2.4.	Środki transportu	228 062,77					0,00						0,00	228 062,77		
2.5.	Inne środki trwałe	56 446,57					0,00		3 666,26				3 666,26	52 780,31		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		52 048,68				52 048,68					52 048,68	52 048,68	0,00		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
mgr Agnieszka Chojnacka

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Chojnacka
mgr Agnieszka Chojnacka
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego		Wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
1	2															
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	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	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00								0,00		0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00								0,00		0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	3 902 759,84	162 569,40	0,00	0,00	162 569,40	0,00	3 666,26	0,00	3 666,26	4 061 662,98	2 354 103,46	2 243 582,74			
2.	Razem środki trwałe	3 902 759,84	162 569,40	0,00	0,00	162 569,40	0,00	3 666,26	0,00	3 666,26	4 061 662,98	2 354 103,46	2 243 582,74			
2.1.	Grunty, w tym:					0,00					0,00	381 660,00	381 660,00			
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom															
2.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 878 878,80	127 157,94			127 157,94					3 006 036,74	1 778 944,32	1 691 638,38			
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	743 271,70	34 631,46			34 631,46					777 903,16	189 599,14	167 164,36			
2.3.	Środki transportu	228 062,77				0,00					228 062,77	0,00	0,00			
2.4.	Inne środki trwałe	52 546,57	780,00			780,00		3 666,26		3 666,26	49 660,31	3 900,00	3 120,00			
2.5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	0,00			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					0,00	0,00	0,00			
4.						0,00					0,00	0,00	0,00			

.....
 (główny księgowy)
Chojnacka
 mgr Agnieszka Chojnacka

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)
Chojnacka
 Dyrektor

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

NIE DOTYCZY

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 (4+5-6)
		4	5	6	7
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	zaliczki naśrodki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
X	Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)				

.....
(główny księgowy) *Chojnacka*
Chojnacka

.....
DYREKTOR
Pell
mgr (Merownik jednostki)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Tabela 4. Zmiany w stanie gruntów użytkowanych wieczyscie

NIE DOTYCZY

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyscie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyscie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
x	Razem:	Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
mgr Agnieszka Chojnacka
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pelle
mgr Marzena Pelc
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Tabela 5. Zmiany nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	67 225,12			67 225,12
3.	Środki transportu				0,00
4.	Inne środki trwałe				0,00
...					0,00
x	Razem:	67 225,12	0,00	0,00	67 225,12

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Chojnacka
 PIERWSZY ZASTĘPCY
 (główny księgowy)

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 DYREKTOR
mgr Mieczysław Pelc
 (kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w okresie sprawozdawczym		Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5+7)	wartość 4+6+8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Chojnacka
mgr Agnieszka Chojnacka

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Marzena Pele

(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Dom Pomocy Społecznej
72-300 Gryfice, ul. Kościuszki 35
NIP 857-108-23-20, Regon 095444670
tel. 91 304 25 65

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:	0,00	X	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Chojnacka
Agnieszka Chojnacka
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Jella
Kierownik jednostki

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
	2	3	4	5
1.	roszczenie sporne o odprawę rentową	16 065,00		
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:	16 065,00	X	0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
Agnieszka Chojnacka
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Polk
mgr inż. Jolanta Polk
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Chojnacka
mgr. Agnieszka Chojnacka

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Pelc
mgr. Marzena Pelc

(kierownik jednostki)

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczegółwienie według rodzajów otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
x	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Chojnacka
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Pelle
mgr. Marzena Pele
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Tabela nr 14

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne		17 831,58
2.	Nagrody jubileuszowe		30 835,76
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS		6 330,06
4.	Inne świadczenia:	0,00	6 976,52
	* odprawy pozostałe		
	świadczenia bhp		6 976,52
	Razem:	0,00	61 973,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
mgr Agnieszka Chojnacka

2019.03.29

DYREKTOR
Felc
mgr Marzena Felc

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczegółwienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
x	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Chojnacka
mgr Alicja Chojnacka
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr. Marzena Polak
(kierownik jednostki)

Sporządził: Agnieszka Chojnacka

Tabela 18. Zobowiązania i należności warunkowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Zobowiązania	0,00	16 065,00
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego	0,00	16 065,00
b	udzielone gwarancje		
c	udzielone poręczenia, w tym wekslowe		
d			
e			
2	Należności	0,00	0,00
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia		
b	otrzymane gwarancje		
c	umowy przedwstępne		
d			
e			

2019.03.29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
mgr Agnieszka Chojnacka

DYREKTOR
Peli
mgr Marzena Peli

**Tabela 19. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych
 NIE DOTYCZY**

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe:		0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe		0,00	0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		
2	Opłacone z góry czynsze		
3	Zaliczki na poczet świadczeń przekraczające 50%, opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
4			
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe		0,00	0,00
1	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem		
2	Inne rezerwy na przewidywane koszty		
3			
4			
RAZEM		0,00	0,00

2019.03.29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
 mgr Agnieszka Chojnacka

DYREKTOR
Pelc
 mgr Marzena Pelc

Tabela 20. Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	23 048,89	0,00	0,00	23 048,89
a	surowce					0,00
b	pozostałe materiały		23 048,89			23 048,89
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00
3	Produkty gotowe					0,00
4	Towary					0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw					0,00
	RAZEM	0,00	23 048,89	0,00	0,00	23 048,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
 mgr Agnieszka Chojnacka

2019.03.29

DYREKTOR
Fell
 mgr Marzena Pelc

Tabela 21. Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1	Stan na 01.01.2018 r.	0,00	0,00
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	52 048,68	0,00
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych	52 048,68	
b	Zadania inwestycyjne własne		
c			
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	52 048,68	0,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	52 048,68	
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe		
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej		
d	Nakłady sprzedane, darowizny		
e	Nakłady bez efektu gospodarczego		
f			
4	Stan na 31.12.2018 r.	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
mgr Agnieszka Chojnacka

2019.03.29

DYREKTOR
Pelc
mgr Marzena Pelc

Tabela 22. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozostałe przychody operacyjne

NIE DOTYCZY

Lp.	Treść	1.01.-31.12.2017 r.	1.01.-31.12.2018 r.
1	Zysk ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2	Zysk z likwidacji środków trwałych, inwestycji bez efektu gospodarczego		
3	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
4	Wyegzekwowane odpisane należności		
5	Darowizny środków trwałych		
6	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych		
7	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności		
8	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy		
9	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności		
10			
11			
12			
13			
RAZEM		0,00	0,00

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2017 r.	1.01.-31.12.2018 r.
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2	Strata z likwidacji środków trwałych		
3	Nieplanowane odpisy środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, które utraciły swoją przydatność		
4	Wartość środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego		
5	Wartość środków trwałych w budowie przekazanych nieodpłatnie		
6	Odpisanie kosztów zaniechanej lub niepodjętej produkcji		
7	Odpisy aktualizujące (obniżające) wartość zapasów rzeczowych składników majątku obrotowego		
8	Różnice wycen bilansowych środków trwałych		

9	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne		
10	Przekazane darowizny rzeczowe i finansowe		
11	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego		
12	Niezawinione niedobory środków trwałych		
13	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego		
14	Odpisy aktualizacyjne z tytułu niedoborów składników majątku obrotowego		
15	Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i nieściągalnych		
16	Składki na rzecz organizacji społecznych		
17	Trwała utrata wartości z tyt. ostrożnej wyceny		
a	towary		
b	materiały		
c	środki trwałe		
18			
RAZEM		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chojnacka
mgr Agnieszka Chojnacka

2019.03.29

DYREKTOR
Peli
mgr Marzena Peli