

2019 -03- 2 7

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Powiatowego
Centrum Pomocy Rodzinie w Krasnymstawie za 2018r.**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Dane podstawowe identyfikujące Jednostkę, w szczególności: nazwę, dane adresowe, podstawowy przedmiot działalności, wskazanie okresu objętego sprawozdaniem, omówienie przyjętych zasad rachunkowości oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
1.1	nazwę jednostki
	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krasnymstawie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Sobieskiego 3, 22-300 Krasnystaw
1.3	adres jednostki
	ul. Sobieskiego 3, 22-300 Krasnystaw
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana Centrum wykonuje zadania powiatu w zakresie pomocy społecznej, pieczy zastępczej, wspierania osób niepełnosprawnych. Centrum realizuje zadania powiatu określone w ustawie o pomocy społecznej, wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, ustawie o rehabilitacji i zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz innych ustaw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Ewidencję i rozliczanie kosztów działalności prowadzi się zgodnie z zasadą ujmowania ponoszonych kosztów na kontach Zespołu 4 - "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie". 2. Zmniejszenie (korekta) kosztu w trakcie roku, którego dotyczy nie jest ewidencjonowana jako przychód, niezależnie od okresu

sprawozdawczego, którego dotyczy.

3. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, ale dotyczący danego roku budżetowego, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
4. Jednostka nie prowadzi magazynu materiałów. Materiały są w dacie zakupu wydawane do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy, z zastrzeżeniem pkt. 5.
5. Materiały biurowe, środki czystości są odpisywane w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia, paliwo zatankowane do zbiorników samochodów stanowi koszt zużycia materiałów. Ww. składniki rzeczowych aktywów obrotowych są kupowane na bieżąco do zużycia i nie podlegają korekcie kosztów na dzień bilansowy.
6. Stosując zasadę istotności zgodnie z art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości jednostka przyjmuje następujące uproszczenia nie mające wpływu na sytuację finansową jednostki: Koszt świadczeń społecznych obciążamy comiesięcznymi listami wypłat.
7. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Aktywa i pasywa Centrum wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- Środki trwałe,
- Pozostałe środki trwałe,
- Inwestycje (środki trwałe w budowie).

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki w stosunku do których Centrum sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Do środków trwałych Centrum zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako "korzystający".

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według

posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania, w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

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

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- środki trwałe na koncie 011 "Środki trwałe",
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 "Umorzenie środków trwałych".

Amortyzacja obciąża konto 400 "Amortyzacja" na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

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. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Obejmują one:

- środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe:

- ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 "Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych" w

	korespondencji z kontem 400 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie" Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 3.500 zł podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 "Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych" w korespondencji z kontem 400 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie".
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	1.Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze. 2.Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. 3.Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych. 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
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 Zwiększenia środków trwałych – zakup samochodu służbowego Skoda Rapid w kwocie 63.186,82 Zmniejszenia środków trwałych – nie wystąpiły

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
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	0,00
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Odpis amortyzacyjny na początek roku obrotowego – 0,00 zł Odpis amortyzacyjny na koniec roku obrotowego – 4.673,13 Odpis aktualizujący dotyczy należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetek od tych należności. Dla tych należności są wystawione tytuły egzekucyjne zgodnie z ustawą o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	694.543,13
1.16.	inne informacje
	Brak

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Waldemar Fedorowicz

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz trzecowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia							Zwiększenia							Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14				
1	2	3													15		
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	21 663,22	605,16	0,00	0,00	0,00	605,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 268,38			
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	21 663,22	605,16				605,16							22 268,38			
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00							0,00			
II.	Razem trzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	176 030,45	63 186,82	0,00	0,00	0,00	63 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 217,27			
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	176 030,45	63 186,82	0,00	0,00	0,00	63 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 217,27			
2.1.	Grupy, w tym:	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.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 100,00					0,00							2 100,00			
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	54 859,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 859,69			
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	27 335,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 335,56			
2.4.	Środki transportu	50 100,00	63 186,82	0,00	0,00	0,00	63 186,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 286,82			
2.5.	Inne środki trwałe	43 735,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 735,40			
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00			
4.	Zaliczeń na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00							0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)

Jarosław Radczuk

Specjalist Juroch Radczuk

2019-03-29
(okr. miesięcz. dzień)

DYREKTOR

(Główny Juroch)

Waldemar Fedorowicz

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.1.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	21 663,22	605,16	0,00	0,00	605,16	0,00	0,00	0,00	0,00	22 268,38	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	21 663,22	605,16			605,16				0,00	22 268,38	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	176 030,45	9 477,99	0,00	0,00	9 477,99	0,00	0,00	0,00	0,00	185 508,44	
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	176 030,45	9 477,99	0,00	0,00	9 477,99	0,00	0,00	0,00	0,00	185 508,44	
2.1.	Grunt, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	54 839,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 839,69	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	27 335,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 335,36	
2.4.	Środki transportu	50 100,00	9 477,99	0,00	0,00	9 477,99	0,00	0,00	0,00	0,00	59 577,99	
2.5.	Inne środki trwałe	43 735,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 735,40	
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	

GLÓWNY KSIĘGOWY
(Główny księgowy)
Jarosław Rądczuk

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(Kierownik jednostki)
Waldemar Fedorowicz

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2019)

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

Sporządził: Jarosław Radczuk

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Waldemar Fedorowicz
(kierownik jednostki)

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)	7 764,00			7 764,00
	Wartość (zł)	2 100,00			2 100,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	Lokalizacja i numer działki	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)				0,00
	Wartość (zł)				0,00
	...				0,00
	Ogółem:	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Jarosław Radczuk

Sporządził: Jarosław Radczuk

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)

Waldemar Fedorowicz

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

Jarosław Radczuk

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Wł.
Waldemar Fedorowicz
(kierownik jednostki)

Sporządził: Jarosław Radczuk

Tabel 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(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
...								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								0,00	0,00
...								0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Waldemar Fedorowicz

Sporządził: Jarosław Radczuk

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Gospodarstwa domowe - Nienależnie pobrane	0,00	4 002,76			0,00	4 002,76
2.	Gospodarstwa domowe - Odsetki od nienależnie pobranego świadczenia	0,00	670,37			0,00	670,37
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	4 673,13	0,00	0,00	0,00	4 673,13

.....
(główny księgowy)29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Jarosław Radczuk

GLÓWNY KSIĘGOWY*Jarosław Radczuk***DYREKTOR**
(kierownik jednostki)*Waldemar Fedorowicz*

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 01.08.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Jarosław Radczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Waldemar Fedorowicz

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.08.2019)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	...							0,00	0,00
2.	...							0,00	0,00
3.	...							0,00	0,00
4.	...							0,00	0,00
5.	...							0,00	0,00
6.	...							0,00	0,00
7.	...							0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: Jarosław Radczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

DYREKTOR
(kierownik jednostki)

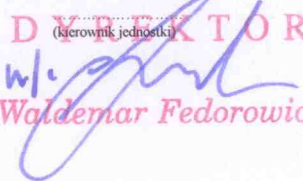
Wł. 
Waldemar Fedorowicz

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
6.	...			
7.	...			
8.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

.....
(główny księgowy)

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Jarosław Radczuk

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

DYREKTOR
W. Fedorowicz
Waldemar Fedorowicz

Tabela 11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych (w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń) na dzień bilansowy (okres sprawozdawczy: 01.08.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	...			
2.	...			
3.	...			
4.	...			
5.	...			
	Ogółem:	0,00	x	0,00

.....
(główny księgowy)

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
W.....
(kierownik jednostki)
Waldemar Fedorowicz

Sporządził: Jarosław Radczuk

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

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)29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Jarosław Radczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

DYREKTOR

Waldemar Fedorowicz

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju 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.					
...					
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Jarosław Radczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

DYREKTOR
W. Fedorowicz
Waldemar Fedorowicz

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	...					0,00	0,00
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Jarosław Radczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jarosław Radczuk

DIREKTOR
Waldemar Fedorowicz

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	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
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Jarosław Radczuk

29-03-2019
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Wł. Waldemar Pełowiński
(kierownik jednostki)

Sporządził: Jarosław Radczuk