

| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ UL. KARLIŃSKA 1 78-120 GOŚCINO | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 4415AAFB5315B49F  |
| Numer identyfikacyjny REGON 001394656 | sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 1 053 264,46 | 2 362 180,82 | A Fundusz | 957 741,06 | 2 261 098,59 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 1 386 606,38 | 2 873 687,41 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 1 053 264,46 | 2 362 180,82 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -428 865,32 | -612 588,82 |
| A.II.1 Środki trwałe | 1 053 264,46 | 2 362 180,82 | A.II.1 Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 22 688,00 | 22 688,00 | A.II.2 Strata netto (-) | -428 865,32 | -612 588,82 |
| 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 | 1 012 166,90 | 948 512,54 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 10 800,47 | 1 386 209,55 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 7 609,09 | 4 770,73 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 173 789,63 | 234 036,56 |
| 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 | 173 789,63 | 234 036,56 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 940,28 | 3 339,37 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 22,00 | 44,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 17 915,69 | 17 633,58 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 95 892,40 | 95 129,41 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

4415AAFB5315B49F

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościnie

mgr Aneta Walczak

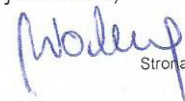
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Stanisław Powiatowe w Kołobrzegu
WPEYNEŁO

2019-03-27

Ilość załączników
podpis



Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|-----------|------------|--|-----------|------------|
| 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) | 54 169,45 | 115 440,56 |
| B Aktywa obrotowe | 78 266,23 | 132 954,33 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 9 833,77 | 8 028,23 | D.II.8 Fundusze specjalne | 3 849,81 | 2 449,64 |
| B.I.1 Materiały | 9 833,77 | 8 028,23 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3 849,81 | 2 449,64 |
| 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 | 13 154,20 | 9 237,90 | | | |
| 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 | 13 154,20 | 9 237,90 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 55 278,26 | 115 688,20 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 55 278,26 | 115 688,20 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 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 | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

4415Aafb5315B49F

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościńcu

mgr Aneta Walczak

(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 1 131 530,69 | 2 495 135,15 | Suma pasywów | 1 131 530,69 | 2 495 135,15 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

SJO BeSTia

(główny księgowy)



2019-03-26

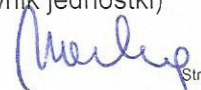
(rok, miesiąc, dzień)

4415Aafb5315B49F

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościnie

mgr Aneta Walczak

(kierownik jednostki)



GŁÓWNY KSIĘBOWY

Grażyna Górczewska

(główny księgowy)

SJO BeSTia



2019-03-26

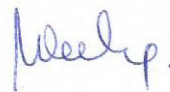
(rok, miesiąc, dzień)


4415Aafb5315B49F

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościńcu

mgr Aneta Walczak

(kierownik jednostki)



| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ UL. KARLIŃSKA 1 78-120 GOŚCINO | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r. | Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI |
| Numer identyfikacyjny REGON 001394656 | | F78F83FCB7AA20A7  |

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | |
|--|--|-------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 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) | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

(główny księgowy)



2019-03-06

rok mies. dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościnie

mgr Aneta Walczak

(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

(główny księgowy)



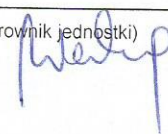
2019-03-06


rok mies. dzień

**DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościńcu**

mgr Aneta Walczak

(kierownik jednostki)



| | | | |
|---|--|--|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ UL. KARLIŃSKA 1 78-120 GOŚCINO | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001394656 | | Wysłać bez pisma przewodniego 8F772699274B48E0  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 1 550 686,52 | 1 386 606,38 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 2 559 180,80 | 4 234 433,87 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 2 555 430,80 | 2 740 049,59 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 3 750,00 | 0,00 | |
| 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 | 0,00 | 1 494 384,28 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 2 723 260,94 | 2 747 352,84 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 560 102,14 | 428 865,32 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 2 159 408,80 | 2 318 487,52 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 3 750,00 | 0,00 | |
| 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 | 0,00 | |
| 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 | 0,00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 1 386 606,38 | 2 873 687,41 | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Gościnie

mgr Aneta Walczak

kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|-------------|--------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -428 865,32 | -612 588,82 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -428 865,32 | -612 588,82 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 957 741,06 | 2 261 098,59 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

główny księgowy



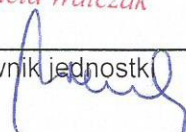
2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościnie

mgr Aneta Walczak

kierownik jednostki



GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

główny księgowy



SJO BeSTia

2019-03-26

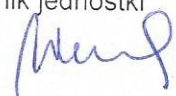
rok, miesiąc, dzień


8F772699274B48E0

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościńie

mgr Aneta Walczak

kierownik jednostki



| | | | |
|--|--|--|----------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej DOM POMOCY SPOŁECZNEJ UL. KARLIŃSKA 1 78-120 GOŚCINO | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: POWIAT KOŁOBRZESKI | |
| Numer identyfikacyjny REGON 001394656 | sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Wysłać bez pisma przewodniego D3FDD91284D53D3C  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 2 149 132,16 | 2 321 171,98 | |
| 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 | 2 149 132,16 | 2 321 171,98 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 577 729,89 | 2 926 628,16 | |
| B.I. Amortyzacja | 76 114,01 | 185 467,92 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 582 454,42 | 592 927,20 | |
| B.III. Usługi obce | 190 021,39 | 227 472,13 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 32 271,00 | 33 021,00 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 1 374 675,40 | 1 556 919,41 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 311 015,83 | 317 486,30 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 11 177,84 | 13 334,20 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -428 597,73 | -605 456,18 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 3 080,82 | 86,00 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 3 080,82 | 86,00 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 3 348,41 | 7 218,64 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

Grażyna Górczewska

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

mgr Aneta Walczak

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 | 3 348,41 | 7 218,64 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -428 865,32 | -612 588,82 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -428 865,32 | -612 588,82 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -428 865,32 | -612 588,82 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Górczewska

główny księgowy



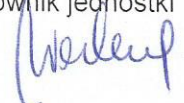
2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościnie

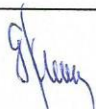
mgr Aneta Walczak

kierownik jednostki



GLÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Górczewska

główny księgowy



SJO BeSTia

2019-03-26

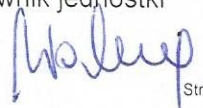
rok, miesiąc, dzień

D3FDD91284D53D3C

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościnie

mgr Aneta Walczak

kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

DO BILANSU ZA 2018 ROK

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W GOŚCINIE |
| 1.2 | siedzibę jednostki GOŚCINO |
| 1.3 | adres jednostki UL. KARLIŃSKA 1, 78-120 GOŚCINO |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Dom Pomocy Społecznej w Gościnie jest jednostką organizacyjną Powiatu Kołobrzeskiego utworzoną w celu wykonania zadań Powiatu z zakresu pomocy społecznej i jest przeznaczony do pobytu stałego osób w podeszłym wieku i przewlekle somatycznie chorych |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od stycznia do grudnia 2018 roku |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie zawiera |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |

| | |
|----|--|
| | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Dopuszcza się dokonywania odpisów amortyzacyjnych w ciągu roku w przypadku likwidacji lub przekazania. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 7. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 8. Nie umarza się gruntów 9. Książki nie stanowią zbiorów bibliotecznych. 10. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) materiały kupowane na bieżąco, w ilościach dostosowanych do potrzeb jednostki i wydanych bezpośrednio do zużycia: artykuły biurowe, środki czystości, paliwo, pampersy i inne (zaliczane są bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów) b) drobne materiały przeznaczone do napraw i remontów sprzętu (np.: gwoździe, śruby, farby, pędzle itp.) oraz drobne wyposażenie jednostkowe (zaliczane są bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów) |
| 5. | inne informacje |
| | <p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Dopuszcza się księgowanie bezpośrednio w koszty bieżącego okresu sprawozdawczego (z pominięciem konta 640) wydatków stanowiących koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy mają nieistotną wartość, (tj. wartość poszczególnych rodzajów kosztów nie przekracza 1% sumy bilansowej roku poprzedniego) lub są to koszty ponoszone w każdym roku w porównywalnej wysokości. Dotyczy to w szczególności: ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych, prenumeraty czasopism fachowych i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych, opłat za media, opłat za licencje i programy oraz ich aktualizacje oraz dostępy do serwisów internetowych, opłat za telefonię stacjonarną, opłat abonamentowych. 2. Dopuszcza się możliwość inwentaryzacji należności drogą potwierdzenia salda pocztą elektroniczną, faksem lub telefonicznie (notatka), przy czym notatka z uzgodnień telefonicznych dopuszczalna jest do kwoty salda 500 zł. 3. Pełną wartością zakupionych materiałów obciążają się od razu właściwe koszty, rezygnując z ewidencji wartościowej zapasów. W przypadku, gdy część z nich nie zostanie zużyta do końca roku obrotowego, to te pozostałe ilości materiałów obejmuje się spisem z natury i po wycenie ujmuje się ich wartość na koncie 310, zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty. |

| | |
|------------|---|
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 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 |
| | - informacje wg załącznika 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 |
| | - nie dotyczy |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| | - nie dotyczy |
| 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) |
| | - nie dotyczy |
| 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 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 |
| | - 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | - nie dotyczy |
| 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 |
| | - 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. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | - nie dotyczy |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg załącznika nr 3 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami z podziałem na poszczególne rodzaje. a) kolektory – otrzymane nieodpłatnie ze Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu - wykazane w zestawieniu zmian w funduszu w pozycji I.1.6 |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - nie dotyczy |
| 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 - nie dotyczy |
| | w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT - nie dotyczy |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | <ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), - ...brak..... |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

(główny księgowy)



2019-03-21
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościnie

mgr Aneta Walczak

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej


Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów


| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | WNP wycenia się wg cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | ŚT wycenia się wg cen nabycia, zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne wg kosztów wytworzenia |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | ŚT w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |
| 4 | Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | |
| 5 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia | według cen nabycia |
| 6 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | w kwocie wymaganej zapłaty (łącznie z należnymi odsetkami) z zachowaniem zasady ostrożności |
| 7 | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | w wartości nominalnej | wycenia się w wartości nominalnej |
| 8 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej | wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z naliczonymi odsetkami |
| 9 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 10 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | Fundusz jednostki wykazuje się wg stanu na dzień bilansowy w wartości nominalnej |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Górczewska

2019-03-21



 DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Górczynie
 mgr Aneta Walczak
 

Załącznik nr 2
 Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

| Lp | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek obrotowego | Zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umożenia | | | Wartość netto składników aktywów | | | | | |
|---------|--|---------------------------------------|----------------------|-----------|--------------------|-------------------------------------|--------------|--------|---|------------|------------|--|----------------------------------|---|------------------------|--|--------------|--------------|
| | | | aktualizacja | przychody | przenieszczenie *) | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | | likwidacja | inne *) | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umożenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 8 733,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 8 733,00 | 8 733,00 | | | 8 733,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe: | 3 212 131,93 | 0,00 | 0,00 | 1 997 946,04 | 1 997 946,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 465 244,20 | 465 244,20 | 4 744 833,77 | 2 158 867,47 | 670 620,12 | 446 834,64 | 2 382 652,95 | 1 053 264,46 | 2 365 180,82 |
| Grupa 0 | Grunt | 22 688,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 22 688,00 | | | | 0,00 | 22 688,00 | 22 688,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 2 583 202,73 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 2 583 202,73 | 1 571 035,83 | 63 654,36 | | 1 634 690,19 | 1 012 166,90 | 948 512,54 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 3 | Koły i maszyny energetyczne | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 457 523,20 | | | | 0,00 | | | | 457 523,20 | 457 523,20 | 0,00 | 439 113,64 | | 439 113,64 | 0,00 | 18 409,56 | 0,00 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | | | | 1 793 709,74 | 1 793 709,74 | | | | 7 721,00 | 7 721,00 | 1 775 988,74 | | 397 500,19 | 7 721,00 | 389 779,19 | 0,00 | 1 386 209,55 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 148 718,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 148 718,00 | 148 718,00 | | | 148 718,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | | | 214 236,30 | 214 236,30 | | | | | 0,00 | 214 236,30 | | 209 465,57 | | 209 465,57 | 0,00 | 4 770,73 |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Pozostałe środki trwałe | 511 654,93 | | 36 485,58 | | 36 485,58 | | | 23 346,76 | | 23 346,76 | 524 793,75 | 511 654,93 | 36 485,58 | 23 346,76 | 524 793,75 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zbiory biblieczne | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Dobra kultury | | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Kolobrzskiego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (Główny księgowy)
Grzegorz Czerwinski

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Domu Pomocy Społecznej
 w Osiedlu
mgr Aneta Walczak
 (Kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|-----|--|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. § 401,402,405,407,417) w tym: - nagrody jubileuszowe - ekwiwalenty za niewykorzystany urlop - odprawy emerytalne i rentowe | 1 461 790,00 |
| 2 | dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404) | 95 892,40 |
| 3 | składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411) | 231 397,26 |
| 4 | odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302) | 0,00 |

WYKSIĘGOWY

..... **Górczewska**

(główny księgowy)

2019-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
w Gościńie

..... **mgr Aneta Walczyk**
(kierownik jednostki)