

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza typu Rodzinnego w Podkonarzu 40, 26-010 Bodzentyn tel. 41/31 15 699 NIP 657-281-97-38 REGON 260292886 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r	Adresat Zarząd Powiatu Kieleckiego
---	---	---

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-8 871,70	-13 571,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	304 788,83	362 574,35
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 313 660,53	- 376 146,09
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	- 313 660,53	- 376 146,09
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 904,14	13 614,02
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	8 904,14	13 614,02
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	647,00	996,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	3 068,76	4 718,87
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 092,32	7 856,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	63,62	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	32,44	42,28	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	32,44	42,28
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32,44	42,28
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32,44	42,28		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32,44	42,28		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	32,44	42,28	Suma pasywów	32,44	42,28

Główny Księgowy

.....
główny księgowy

1 5. MAR. 2019

.....
rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

mgr Marianna Osuch

.....
kierownik jednostki

<i>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</i> Placówka Opiekunco-Wychowawcza typu Rodzinnego w Podkonarzu 40, 26-010 Bodzentyn tel. 41/31 15 699 NIP 657-281-97-38 REGON 260292886	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT jednostki sporządzony na dzień 31.12.2018 r	<i>Adresat</i> Zarząd Powiatu Kieleckiego
<i>Numer identyfikacyjny REGON</i>		

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie.-wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	310 561,28	376 146,10
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	25 054,89	27 963,91
III. Usługi obce	7 776,79	8 198,28
IV. Podatki i opłaty	216,54	218,16
V. Wynagrodzenia	107 034,55	151 044,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27 246,56	36 449,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	143 231,95	152 271,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 310 561,28	- 376 146,10
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,01
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 099,25	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	3 099,25	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 313 660,53	- 376 146,09
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 313 660,53	- 376 146,09
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)	- 313 660,53	- 376 146,09

Główny Księgowy
[Signature]
.....
główny księgowy

1 5. MAR. 2019
.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
[Signature]
mgr Marianna Osuch
.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza typu Rodzinnego w Podkonarzu 40, 26-010 Bodzentyn tel. 41/31 15 699 NIP 657-281-97-38 REGON 260292886 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r	Adresat Zarząd Powiatu Kieleckiego
--	---	--

Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	274 397,46	304 788,83
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	309 221,38	371 446,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	309 221,38	371 446,05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	278 830,01	313 660,53
2.1. Strata za rok ubiegły	278 630,01	313 660,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	200,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	304 788,83	362 574,35
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 313 660,53	- 376 146,09
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	- 313 660,53	- 376 146,09
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	-8 871,70	-13 571,74


Główny Księgowy
.....
główny księgowy

15. MAR. 2019
.....
rok, miesiąc, dzień

D Y R E K T O R

mgr inż. Joanna Osuch
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Rodzinnego w Podkonarzu
1.2	siedzibę jednostki
	Podkonarze 40, 26-010 Bodzentyn
1.3	adres jednostki
	Podkonarze 40, 26-010 Bodzentyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Całodobowa opieka dzieci RGON 260292886
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. Aktywa i pasywa wycenianie są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób określony w przepisach ustawy o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła poniższe ustalenia: a. środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3500 zł zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza kwotę 350,00 zł jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej, b. składniki majątku o wartości początkowej od 3500 zł do 7000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzujących bądź umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c. jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się meble i dywany, d. środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 7000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzujących bądź umorzeniowych. Odpisów tych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 20%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od pierwszego następującego po miesiącu oddania składnika do używania,
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Tabela 1
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 wieczysto
	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)
	TABELA 2
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
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy


Główny Księgowy
 (główny księgowy)

1 5. MAR. 2019
 (rok, miesiąc, dzień)

D Y R E K T O R

 mgr Małgorzata Osuch
 (kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych																				
TABELA I																				
L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego o (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przebieganie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego o (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego o (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1845				0				0	1845	1845				0		1845	0	0
1.	2.					0				0	0	0				0		0	0	0
1)	Grunt					0				0	0	0				0		0	0	0
2)	Budynki i lokale					0				0	0	0				0		0	0	0
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0				0	0	0				0		0	0	0
4)	Kodły i maszyny energetyczne					0				0	0	0				0		0	0	0
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0				0	0	0				0		0	0	0
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0				0	0	0				0		0	0	0
7)	Urządzenia techniczne					0				0	0	0				0		0	0	0
8)	Środki transportu					0				0	0	0				0		0	0	0
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0				0	0	0				0		0	0	0
10)	Pozostałe środki trwałe	85882,86		8013,54		8013,54				0	93896,4	85882,86		8013,54		8013,54		93896,4	0	0
11)	Zbiory biblioteczne					0				0	0	0				0		0	0	0
RAZEM:		87727,86	0	8013,54	0	8013,54	0	0	0	0	95741,4	87727,86	0	8013,54	0	8013,54	0	95741,4	0	0

Główny Księgowy
Edyta Gajda

TABELA 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności (opłata za pobyt dzieci w placówce przez rodziców bądź opiekunów prawnych)	431,84				431,84
2.						

D Y R E K T O R
M. Osuch
 mgr Marianna Osuch

Główny Księgowy
[Signature]
 Edyta Gajon

