

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	92,93	22,47		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	92,93	22,47		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	92,93	22,47	Suma pasywów	92,93	22,47


Główny księgowy

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


D Y R E K T O R
Grażyna Grudziecka
.....
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PLACÓWKĄ OPIEKUNCZO-WYCHOWAWCZĄ
TYPU RODZINNEGO
w Jaworzu Nr 72
25-050 Zagnańsk, tel. 41-31-13-775
NIP 959-15-52-456 Regon 292685537
 Numer identyfikacyjny REGON

RACHUNEK ZYSKÓW I
STRAT
 jednostki
 sporządzony
 na dzień **31.12.2018 r**

Adresat

Zarząd Powiatu
Kieleckiego

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	147 913,01	153 576,13
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	14 603,57	12 438,11
III. Usługi obce	5 562,41	6 605,22
IV. Podatki i opłaty	171,00	144,00
V. Wynagrodzenia	63 786,31	78 591,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	13 904,76	16 562,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 884,96	39 235,50
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)	- 147 913,01	- 153 576,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	377 174,29	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	377 174,29	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 525 087,30	- 153 576,13
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)	- 525 087,30	- 153 576,13
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)	- 525 087,30	- 153 576,13

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

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

DYREKTOR
[Signature]
.....
Grażyna Gładnicka
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
PLACÓWKA OPIEKUNCTWO-WYCHOWAWCZA
TYPU RODZINNEGO
 w Jaworzu Nr 72
 26-050 Zagnańsk, tel. 41-31-13-775
 NIP 059-15-52-466 Regon 292685537
 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)	549 464,21	519 784,04
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	148 545,28	152 189,32
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	148 545,28	152 189,32
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)	178 225,45	525 087,30
2.1. Strata za rok ubiegły	178 225,45	525 087,30
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	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)	519 784,04	146 886,06
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 525 087,30	- 153 576,13
1. zysk netto(+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	- 525 087,30	- 153 576,13
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,- III)	-5 303,26	-6 690,07

Główny Księgowy


 główny księgowy

15 MAR 2019

 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

 Grażyna Grudzińska

 kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Typu Rodzinnego w Jaworzu
1.2	siedzibę jednostki
	Jaworze 72, 26-050 Zagnańsk
1.3	adres jednostki
	Jaworze 72, 26-050 Zagnańsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Całodobowa opieka dzieci RGON 292685537
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 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)
	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.	łączną 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
Eryk Głogon
(główny księgowy)

1 5. MAR. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Grażyna Grudziecka
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

TABELA 1

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				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejsze nie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego o (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przeznaczenie			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.		
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1645,85				0					1645,85	1645,85				0		1645,85				
2.	ŚRODKI TRWAŁE					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)	Kotły 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	70651,29				0		28129,13		28129,13	42522,16	70651,29				0		28129,13	42522,16	0	0	
11)	Zbiory biblioteczne					0				0	0	0				0		0	0	0		
RAZEM:		72297,14	0	0	0	0	0	28129,13	0	28129,13	44168,01	72297,14	0	0	0	0	0	28129,13	44168,01	0	0	

w Jaworzu Nr 72
26-050 Zagnańsk, tel. 41-31-13-775
NIP 959-15-52-456 Regon 292685537

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

DYREKTOR
Greżyna Gładziecka


 Główny Księgowy
 Eryka Gizon