

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy w Trzemesznie ul. Adama Mickiewicza 28 62-240 TRZEMESZNO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Środowiskowy Dom Samopomocy w Trzemesznie sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	Adresat: BURMISTRZ TRZEMESZNA ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 302546018		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 936 981,94	1 875 849,48	A Fundusze	1 904 940,43	1 844 757,67
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	2 596 018,83	2 703 891,48
A II Rzeczowe aktywa trwałe	1 936 981,94	1 875 849,48	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-691 078,40	-859 133,81
A II.1 Środki trwałe	1 936 981,94	1 875 849,48	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-691 078,40	-859 133,81
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	1 936 981,94	1 875 849,48	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 208,09	34 952,36
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	32 208,09	34 952,36
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	903,04	0,00
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 090,31	5 454,46
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 048,16	27 228,81
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)	0,00	0,00

INSPEKTOR
ds. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Status:
Wysłany

(główny księgowy)

2018-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	166,58	3 860,55	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	21,87
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	166,58	2 247,22
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	166,58	2 247,22
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	0,00	1 591,46			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 591,46			
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	0,00	0,00			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	166,58	2 269,09			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	166,58	2 269,09			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 937 148,52	1 879 710,03	Suma pasywów	1 937 148,52	1 879 710,03

INSPEKTOR
ds. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych

Jolanta Chudeńska
(główny księgowy)
Status:
Wysłany

2018-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy w Trzemesznie ul. Adama Mickiewicza 28 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Środowiskowy Dom Samopomocy w Trzemesznie	Adresat: BURMISTRZ TRZEMESZNA ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 302546018	 sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 704 169,19	2 596 018,83
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	636 584,80	800 241,57
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	636 584,80	800 241,57
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	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	0,00
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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	744 735,16	692 368,92
I.2.1 Strata za rok ubiegły	738 724,88	691 078,40
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	6 010,28	1 290,52
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	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 przyjęte 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)	2 596 018,83	2 703 891,48
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-691 078,40	-859 133,81

INSPEKTOR
ds. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych
(główny księgowy)
Jolanta Chudzińska

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

KIEROWNIK
Środowiskowego Dozoru Samopomocy
(kierownik jednostki)

Status:
Wysłany

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-691 078,40	-859 133,81
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	1 904 940,43	1 844 757,67

INSPEKTOR
ds. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych

Jolanta Chudzińska

Status: (główny księgowy)
Wysłany

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Elwira Dragan

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Środowiskowy Dom Samopomocy w Trzemesznie ul. Adama Mickiewicza 28 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy) Środowiskowy Dom Samopomocy w Trzemesznie	Adresat: BURMISTRZ TRZEMESZNA ul.Gen.Dąbrowskiego 2, 62-240 Trzemeszno
Numer identyfikacyjny REGON 302546018	 sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	315,46	524,81
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	315,46	524,81
B Koszty działalności operacyjnej	697 088,68	860 424,33
B I Amortyzacja	61 132,46	61 132,46
B II Zużycie materiałów i energii	58 960,06	103 121,54
B III Usługi obce	132 635,68	175 792,45
B IV Podatki i opłaty	414,56	414,56
B V Wynagrodzenia	360 057,35	425 447,59
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	82 368,02	93 170,45
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 520,55	1 345,28
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)	-696 773,22	-859 899,52
D Pozostałe przychody operacyjne	5 600,00	500,00
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	5 600,00	500,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

INSPEKTOR
ds. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych

(główny księgowy)
Status: **Jolanta Chudzińska**
Wysłany

2018-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy

Elwira Drazan
(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	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-691 173,22	-859 399,52
G Przychody finansowe	94,82	265,71
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	94,82	265,71
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)	-691 078,40	-859 133,81
J Podatek dochodowy	0,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	-691 078,40	-859 133,81

INSPEKTOR
ds. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych

Jolanta Budzińska

Status: (główny księgowy)
Wysłany

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
Elwina Dragan

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia wartości			Zmniejszenia wartości początkowej ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 045,90				0,00						5 045,90
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											
3.												
RAZEM		5 045,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		5 045,90

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto			
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	5 045,90				0,00								0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne													0
3.														
RAZEM		5 045,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00

tabela nr 3

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przebieżczenia i wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.1.	Grundy										
1.1.1.	Grundy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 445 298,46				0,00				0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 649,90	13 075,18			13 075,18				0,00	28 725,08
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	224 725,28	14 821,81			14 821,81		1 099,01		1 099,01	238 448,08
RAZEM		2 685 673,64	27 896,99	0,00	0,00	27 896,99	0,00	1 099,01	0,00	1 099,01	2 712 471,62

tabela nr 4

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto Stan na początek roku obrotowego	Wartość netto Stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)		Zbycie	Likwidacja	Inne				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grundy												
1.1.1.	Grundy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	508 316,52	61 132,46			61 132,46					569 448,98	1 936 981,94	1 875 849,48
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15 649,90	13 075,18			13 075,18				0,00	28 725,08	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	224 725,28	14 821,81			14 821,81		1 099,01		1 099,01	238 448,08	0,00	0,00
RAZEM		748 691,70	89 029,45	0,00	0,00	89 029,45	0,00	1 099,01	0,00	1 099,01	836 622,14	1 936 981,94	1 875 849,48

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Trzemesznie
1.2	siedzibę jednostki
	Mickiewicza 28, 62-240 Trzemeszno
1.3	adres jednostki
	Mickiewicza 28, 62-240 Trzemeszno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania zakresu administracji rządowej określone w ustawie o pomocy społecznej i ustawie o ochronie zdrowia psychicznego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dla jednostek: sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz.395), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów 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 (Dz. U. z 2017 poz. 760). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarżane:</p> <ul style="list-style-type: none"> • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; • odzież i umundurowanie, • meble i dywany, • środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu żadnych materiałów. Nie posiada magazynów do magazynowania zapasów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto 401 w</p>

momencie nabycia.

W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.

Odpisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1	2
Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia
	otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji
	otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia
Środki trwałe	w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
	w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
	w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
	w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej 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,
	w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
	Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
	Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Należności krótkoterminowe	Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty

- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości
Ustalanie wyniku finansowego	
<p>1) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p>	
<p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.</p>	
<p>Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> ✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, ✓ koszty działalności operacyjnej, ✓ wynik z działalności operacyjnej, ✓ pozostałe przychody operacyjne ✓ pozostałe koszty operacyjne ✓ wynik z działalności operacyjnej ✓ przychody finansowe ✓ koszty finansowe ✓ wynik z działalności gospodarczej ✓ wynik brutto ✓ wynik netto 	
<p>Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.</p>	
5.	inne informacje
	brak
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	<p>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</p>
	Wg tabel nr 1-4
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 wieczyście
	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
	Wg tabeli nr 5
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)
	Wg tabeli nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Wg tabeli nr 7
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
1.1 0.	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
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.1 2.	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
1.1 3.	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
1.1 4.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy

1.1 5.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2018.: 514 178,24 zł, w tym: §302 – 287,20 zł, §401 – 395 323,78 zł, §404 – 26 048,16 zł, §411 – 71 357,21 zł, §412 – 8 613,89 zł, §428 – 120,00 zł, §444 – 11 928,00 zł, §470 - 500,00 zł
1.1 6.	inne informacje
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
	Wg tabeli nr 8.
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
	-

INSPEKTOR
ds. finansowo księgowych
jednostek organizacyjnych
(główny księgowy)
Jolanta Chudzińska

2019-05-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Środowiskowego Domu Samopomocy
Elwira Dragan
(kierownik jednostki)