

Nazwa i adres jednostki
sprawozdawczejCENTRUM WSPARCIA
I REHABILITACJI SPOŁECZNEJ
39-432 Gorzyce, ul. 11-go Listopada 12
tel. 015 836 26 69
NIP 867-18-49-063

Numer identyfikacyjny REGON

REGON 830207052

Sporządzony na dzień31.12....2018 r.

Adresat

Starostwo Powiatowe
W Tarnobrzegu
ul. 1 Maja 4
39-400 TarnobrzegBilans
Jednostki budżetowej
Lub samorządowego zakładu
Budżetowego

| Aktywa | stan na Początek Roku | stan na Koniec Roku | Pasywa | stan na Początek Roku | stan na Koniec Roku |
|---|-----------------------------|---------------------------|--|-----------------------------|---------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 2 339 285,54 | 2 214 786,82 | A. Fundusze | 2 333 257,06 | 2 211 383,58 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 2 949 380,14 | 2 877 783,91 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 339 285,54 | 2 214 786,82 | II. Wynik finansowy Netto(+,-) | -616 123,08 | -666 400,33 |
| 1. Środki trwałe | 2 339 285,54 | 2 214 786,82 | 1. Zysk netto (+) | | |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -616 123,08 | -666 400,33 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące Własność jednostki Samorządu terytorialnego, Przeznaczone w użytkowanie Wieczyste innym Podmiotom | | | III. Odpisy z wyniku Finansowego (nadwyżka Środków Obrotowych)(-) | | |
| 1.2. Budynki, lokale i objekty inżynierii Lądowej i wodnej | 2 335 106,54 | 2 211 204,82 | IV. Fundusz mienia Zlikwidowanych Jednostek | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 4 179,00 | 3 582,00 | B.Fundusze placówek | | |
| 1.4 Środki transportu | | | C.Państwowe fundusze celowe | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | D.Zobowiązania i rezerwy Na zobowiązania | 35 438,24 | 34 063,61 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | I. Zobowiązania Długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | II.Zobowiązania Krótkoterminowe | 35 438,24 | 34 063,61 |
| III.Należności długoterminowe | | | 1. Zobowiązania z tytułu Dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| IV. Zobowiązania Aktywa finansowe | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | | |
| 1. Akcje i udziały | | | 3. Zobowiązania z tytułu Ubezpieczeń i innych świadczeń | 4 433,62 | 4 188,21 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | 4. Zobowiązania z tytułu Wynagrodzeń | 24 752,39 | 22 297,88 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa Finansowe | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | |
| V.Wartość mienia zlikwidowanych Jednostek | | | 6. Sumy obce (depozytowe, Zabezpieczenie wykonania umów) | | |
| B. Aktywa obrotowe | 29 409,76 | 30 660,37 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu Dochodów budżetowych | | |
| I. Zapasy | 23 128,45 | 23 036,55 | 8. Fundusze specjalne | 6 252,23 | 7 577,52 |
| 1. Materiały | 23 128,45 | 23 036,55 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 6 252,23 | 7 577,52 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | 8.2. Inne fundusze | | |
| 3. Produkty gotowe | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | |
| 4. Towary | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | |

Starostwo Powiatowe w Tarnobrzegu
2019-03-29
podpis

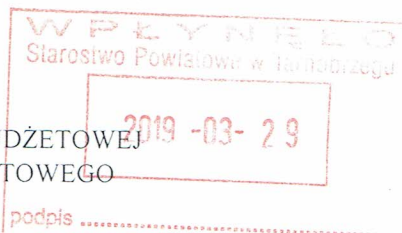
| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| II. Należności krótkoterminowe | 1 558,97 | 1 221,19 | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 258,97 | 276,19 | | | |
| 2. Należności od budżetów | | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | 1 300,00 | 945,00 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| I. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 722,34 | 6 402,63 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 4 722,34 | 6 402,63 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | | | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | | | | | |
| 5. Akcje lub udziały | | | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | | | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| Suma aktywów | 2 368 695,30 | 2 245 447,19 | Suma pasywów | 2 368 695,30 | 2 245 447,19 |

Główny Księgowy
Katarzyna Adamiak
 Katarzyna Adamiak
 (główny księgowy)

2019, 03, 29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Mirosław Kopyto

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)



| | | | | | |
|---|--|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM WSPARCIA I REHABILITACJI SPOŁECZNEJ 39-432 Gorzyce, ul. 11-go Listopada 12 tel. 015 836 26 69 NIP 867-18-49-063 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | | Adresat Starostwo Powiatowe w Tarnobrzegu ul.1 Maja 4 39-400 Tarnobrzeg | |
| Numer identyfikacyjny REGON REGON 830207052 | | sporządzony na dzień <u>31.12.2018</u> r. | | Wysłać bez pisma przewodniego | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | | Stan na koniec roku bieżącego | |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | | | | | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | | | |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | | | | |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 651 888,14 | | 690 843,83 | |
| I. Amortyzacja | | 124 498,72 | | 124 498,72 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 109 682,61 | | 102 402,13 | |
| III. Usługi obce | | 21 858,95 | | 20 170,44 | |
| IV. Podatki i opłaty | | 6 759,75 | | 6 446,75 | |
| V. Wynagrodzenia | | 313 175,53 | | 352 316,33 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 72 993,98 | | 81 954,84 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 2 918,60 | | 3 054,62 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | | | |
| X. Pozostałe obciążenia | | | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -651 888,14 | | -690 843,83 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | | | | |

| | | | |
|------|--|-------------|-------------|
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. | Dotacje | | |
| III. | Inne przychody operacyjne | | |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 434,80 |
| I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | |
| II. | Pozostałe koszty operacyjne | | 434,8 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -651 888,14 | -691 278,63 |
| G. | Przychody finansowe | 35 765,06 | 24 878,30 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. | Odsetki | 331,97 | 274,07 |
| III. | Inne | 35 433,09 | 24 604,23 |
| H. | Koszty finansowe | | |
| I. | Odsetki | | |
| II. | Inne | | |
| K. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -616 123,08 | -666 400,33 |
| L. | Podatek dochodowy | | |
| M. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | |
| N. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -616 123,08 | -666 400,33 |

Główny Księgowy
Katarzyna Adamiak
Katarzyna Adamiak

(główny księgowy)

2019, 03, 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr inż. Mirosław Kopyto

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

W PŁYNEŃCO
Starostwo Powiatowe w Tarnobrzegu

2019 -03- 29

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM WSPARCIA I REHABILITACJI SPOŁECZNEJ 39-432 Gorzyce, ul. 11-go Listopada 12 tel. 015 836 28 69 NIP 867-18-49-063 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat STAROSTWO POWIATOWE W TARNOBRZEGU ul. 1 Maja 4 39-400 Tarnobrzeg |
| Numer identyfikacyjny REGON REGON 830207052 | sporządzone na dzień 31.12.2018 r. | Wysłać bez pisma przewodniego |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 3 089 877,93 | 2 949 380,14 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | 531 128,35 | 569 387,93 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | |
| 2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 531 128,35 | 569 387,93 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | |
| 1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | |
| 1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | |
| 1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | | |
| 1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | | |
| 1.10. Inne zwiększenia | | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 671 626,14 | 640 984,16 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 636 120,05 | 616 123,08 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 35 506,09 | 24 861,08 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | |
| 2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | | |
| 2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | | |
| 2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | | |

| | | | |
|------|---|--------------|--------------|
| 2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | | |
| 2.9. | Inne zmniejszenia | | |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 2 949 380,14 | 2 877 783,91 |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -616 123,08 | -666 400,33 |
| 1. | zysk netto (+) | | |
| 2. | strata netto (-) | -616 123,08 | -666 400,33 |
| IV. | Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | | |
| V. | Fundusz (II+,-III-IV) | 2 333 257,06 | 2 211 383,58 |

Główny Księgowy
Katarzyna Adamiak
Katarzyna Adamiak

(główny księgowy)

2019, 03, 29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Kobyto

(kierownik jednostki)

W P E Y N O
Starostwo Powiatowe w Tarnobrzegu
2019-03-29

Tabela nr. 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

CENTRUM WSPARCIA
I REHABILITACJI SPOŁECZNEJ
39-432 Gorzyceł ul. 11-go Listopada 12
tel. 015 836 28 69
NIP 867-18-49-063

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość Początkowa- Stan Na początek Okresu | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | Wartość Początkowa- Stan Na koniec Okresu | |
|------------|---|---|---------------------------------|---|--|-----------------------|----------------------------|--|------------------|---|-----------------------|
| | | | n a b y c i e | p r z e m i e s z c z e n i a | A k t u a l i z a c j a | R a z e m | Z b y c i e | L i k w i d a c j a | I n n e | | R a z e m |
| 1.1 | Licencje na używanie Programów Komputerowych | 6 914,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 914,28 |
| 1.2 | Pozostałe wartości Niematerialne i prawne | 1 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 950,00 |
| I | Razem wartości Niematerialne i prawne | 8 864,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 864,28 |
| 2.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 2.2 | Grunty stanowiące własność j.s.t Przekazane w użytkowanie Wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 2.3 | Budynki, lokale i obiekty Inżynierii Lądowej i wodnej | 4 956 068,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 956 068,07 |
| 2.4 | Środki transportu | 61 292,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 292,00 |
| 2.5 | inne środki trwałe | 196 694,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 196 694,68 |
| 2 | Razem środki trwałe | 5 214 054,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 214 054,75 |
| 3 | środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rzeczowe Aktywa trwałe | 5 214 054,75 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 214 054,75 |

DIREKTOR

Katarzyna Adamiak

CENTRUM WSPARCIA Tabla Nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego:

REHABILITACJI SPOŁECZNEJ

38-402 Gębów, ul. 11-go Listopada 12

tel. 315 838 26 89

NIP 867-18-49-063

| I.p | Wyszczególnienie | Umorzenie Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Umorzenie Stan Na koniec Roku |
|-----------|---|---------------------------------|----------------------------------|----------------|--------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| | | | Amort/ Umorz, za okres sprawozd. | Aktu Aliza cja | Inne Zwiąk Sze Nia | razem | Dot. zbytych skt. | Dot. Zlikwid. Skt. | Inne | razem | |
| 1.1 | Licencje na użytkowanie programów Komputerowych | 6 914,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 914,28 |
| 1.2 | Pozostałe Wartości Niematerialne I prawne | 1 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 950,00 |
| I | Razem Wartości Niematerialne I prawne | 8 864,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 864,28 |
| 2.1 | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 | Grunty Stanowiące własności s.t., przekazane w użytkowanie Wiecyste Innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Budynki, lokale | | | | | | | | | | |
| | I obiekty inżynierii | | | | | | | | | | |
| 2.2 | Łądownej i wodnej | 2 620 961,53 | 123 901,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 123 901,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 744 863,25 |
| 2.3 | Środki transportu | 61 292,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 292,00 |
| 2.4 | Inne środki trwałe | 192 515,68 | 597,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 597,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 193 112,68 |
| 2 | Razem środki Trwałe | 2 874 769,21 | 124 498,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124 498,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 999 267,93 |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Zaliczka na środki Trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 2 874 769,21 | 124 498,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124 498,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 999 267,93 |

dyrektor

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

0,0

Katarzyna Adamiak

mgr inż. Mirosław Kojdyto

Tabela nr 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

CENTRUM WSPARCIA
REHABILITACJI SPOŁECZNEJ
9-432 Corbyte, ul. 11-go Listopada 12
14-015 838 28 89
NIP 867-18-49-063

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan Odpisów na Początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan Odpisów na koniec okresu |
|-----|---|---|-------------|--------------|---|
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zaliczka na środki trwałe W budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Aukcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | Inne długotrwałe aktywa Finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Razem długotrwałe aktywa Finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Ogółem (1+2+3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Hanna Kocina
Katarzyna Adamiak

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Kobyto

| Treść | Stan na początek Okresu | zmiany | | stan na koniec Okresu |
|-----------------------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Lokalizacja i numer działki | X | X | X | X |
| Powierzchnia (m2) | | | | |
| Wartość(zł) | | | | |
| Lokalizacja i nr działki | X | X | X | X |
| Powierzchnia (m2) | | | | |
| Wartość(zł) | | | | |
| RAZEM | X | X | X | X |
| Powierzchnia (m2) | | | | |
| Wartość(zł) | 0 | 0 | 0 | 0 |

Główny Księgowy
Katarzyna Polomias
Katarzyna Adamiak

DR
m. Mirosław Kopyto

CETabela nr 5: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów,
i REHABILITACJI SPOŁECZNEJ
39-432 Gorzów, ul. 11-go Listopada 12
w tym umów leasingu.

| l.p | Wyszczególnienie | Stan | | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | Stan |
|-----|---|----------------------------|--------------------------|--------------|-------------|--------------|------|
| | | odpisów na początek okresu | odpisów na koniec okresu | | | | |
| 1 | grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Katarzyna Adamiak

DYREKTOR
mgr inż. Mariola Kopyt

Tabela nr 6 Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności.

| l.p. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na Początek Okresu | zwiększenia | zmniejszenia | | Stan na koniec okresu |
|------|--|-------------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | |
| | | 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 | 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 | 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 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Katarzyna Adamak
Katarzyna Adamak

[Signature]
mgr inż. Andrzej Kopyto

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj rezerw Wg celu utworzenia) | Stan na Początek okresu | zwiększenia | Zmniejszenia | | Stan na koniec okresu |
|--------|--|-------------------------------|-------------|---------------|----------------------|-----------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie razem | |
| 1 ... | | | | | | |
| 2 ... | | | | | | |
| 3 ... | | | | | | |
| Razem: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Główny Księgowy
Katarzyna Adamiak
Katarzyna Adamiak

DYREKTOR

mgr inż. Mirosław Kopyto

Tabela nr 8. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

39-432 5 Grzybie, ul. 11-go Listopada 12
 tel. 015 838 26 89
 NIP 867-18-49-063

| Lp | Wyszczególnienie Wg pozycji bilansu | Okres wymagalności | | | | | | razem |
|--------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-------|
| | | Powyżej 1 roku do 3 lat | | Powyżej 3 lat do 5 lat | | Powyżej 5 lat | | |
| | | Początek Okresu Sprawozd. | Początek Okresu Sprawozd. | Początek Okresu Sprawozd. | Początek Okresu Sprawozd. | Początek Okresu Sprawozd. | Początek Okresu Sprawozd. | |
| 1 ... | | | | | | | | |
| 2 ... | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| Razem: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Główny Księgowy
Katarzyna Adamiak
 Katarzyna Adamiak

DIREKTOR
mgr inż. Mirosław Kopyto

Tabela nr 9. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-------|---|-----------------------|---------------------|
| 1 ... | | 0,00 | 0,00 |
| 2 ... | | 0,00 | 0,00 |
| ... | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem czynne Rozliczenia Międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 ... | | 0,00 | 0,00 |
| 2 ... | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem bierne Rozliczenia Międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

Główny Księgowy
Beata Anna Adamczak
 Katarzyna Adamczak

DYREKTOR
M
 mgr inż. Mirosław Kopyto

2019 -03- 19

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, objmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwa jednostki CENTRUM WSPARCIA I REHABILITACJI SPOŁECZNEJ |
| 1.2 | siedziba jednostki GORZYCE |
| 1.3. | adres jednostki UL. 11 LISTOPADA 12; 39-432 GORZYCE |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności POMOC SPOŁECZNA |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2018 rok |
| 3. | wskazanie , że sprawozdanie zawiera dane łączne rozdz. 85205 , rozdz.85295 |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | 1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: |
| | a)w przypadku zakupu –według ceny nabycia, z wyjątkiem „Pozostałych środków trwałych” i” zbiorów bibliotecznych” , które są wyceniane według ceny zakupu; |
| | b)w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji –według posiadanych dokumentów,a w przypadku ich braku według wartości rynkowej. Amortyzacja ujawnionego środka trwałego ustalana jest na podstawie posiadanych dokumentów moment (miesiąc) przyjęcia do użytkowania. Do wyliczenia amortyzacji przyjmuje się miesiące wstecz licząc od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do Użytkowania do momentu w którym nastąpiło ujawnienie środka trwałego (okres zwłoki). W przypadku braku dokumentów określających wartość początkową i moment oddania do użytkowania koszty amortyzacji naliczamy od ustalonej wartości rynkowej począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym nastąpiło ujawnienie środka trwałego. |
| | c)w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki nadrzędnej lub innych jednostek w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. |

| | |
|--|---|
| | d)w przypadku spadku lub darowizny według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. |
| | e)w przypadku zakupu komputera lub laptopa wraz z oprogramowaniem –wartość oprogramowania integralnie |
| | związanego z konkretnym urządzeniem zwiększa jego wartość. |
| | Środki trwałe–wyceniane są na dzień bilansowy w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne |
| | i umorzeniowe. Z tytułu trwałej utraty wartości nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych ujmowanych na Koncie 011. Zakończenie amortyzacji (umorzenia) następuje nie później, niż z chwilą |
| | zrównania wartości odpisu umorzeniowego z wartością początkową środka trwałego, likwidacji, sprzedaży. |
| | Umorzenie od ujawnionych środków trwałych oraz korekt naliczeń dokonanych nieprawidłowo, koryguje się wyłącznie za rok obrotowy, w którym zostały ujawnione |
| | <u>Określenie daty</u> , którą przyjmuje się w ewidencji ruchu majątku I zmiany jego wartości: |
| | a. ulepszenie (<i>przebudowa, rozbudowa, adaptacja, modernizacja, Rekonstrukcja</i>) – data protokolarnego przyjęcia środka trwałego do użytkowania, niezależnie od tego, |
| | czy równocześnie nastąpiło rozpoczęcie jego użytkowania czy też nie, |
| | b. likwidacja (<i>fizyczna częściowa lub całkowita</i>) – datę zatwierdzonego protokołu likwidacji przez dyrektora jednostki, niezależnie od tego, kiedy nastąpi likwidacja fizyczna, |
| | c. sprzedaż – datę sprzedaży majątku, |
| | d. ujawniona nadwyżka lub niedobór – datę ujawnienia różnicy inwentaryzacyjnej, wynikającej z protokołu inwentaryzacyjnego, |
| | e. przyjęcie lub przekazanie – datę sporządzenia protokołu Zdawczo-odbiorczego, |
| | f. przeszacowania – datę określoną w przepisach zarządzających Przeszacowanie |
| | <u>Ulepszenie lub remont środka trwałego</u> |

| | |
|--|---|
| | <p>–środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację, w danym roku podatkowym przekracza 10 000 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia</p> |
| | <p>środków trwałych do używania. Wzrost wartości użytkowej mierzony jest w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji. W przypadku gdy ulepszenie łączy się z koniecznością nabycia części składowych lub peryferyjnych, ich wartość powiększa wartość początkową środka trwałego, o ile jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł. w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania.</p> |
| | <p>Natomiast wydatki na remont środka trwałego z uwagi na odtworzenie jego pierwotnej wartości użytkowej nie powiększają wartości początkowej środka trwałego.</p> |
| | <p>Środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 011 „Środki trwałe”</p> |
| | <p>w podziale na poszczególne grupy KŚT.</p> |
| | <p>Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe nabyte w danym roku umarżane są</p> |
| | <p>(z wyjątkiem gruntów) wg aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się jednorazowo w ostatnim dniu roku obrotowego za okres całego roku przy czym nabyte w trakcie roku uwzględnione zostają w wysokości począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania – metoda liniowa.</p> |
| | <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.</p> |
| | <p>2. Wartości niematerialne i prawne:</p> |
| | <p>a) ujmuje się w ewidencji według wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia;</p> |
| | <p>b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej;</p> |

| | |
|--|---|
| | dotrzymywane w drodze darowizny –w wysokości określonej w decyzji lub w wartości rynkowej. |
| | Wartości niematerialne i prawne podlegają tym samym metodom amortyzacji, co środki trwałe, pozostałe środki trwałe w użytkowaniu i niskocenne składniki majątku I wysokość umorzenia księgowana jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. |
| | Zakup licencji na oprogramowanie na okres krótszy od 1 roku oraz aktualizacja programu komputerowego przy posiadaniu licencji na czas nieokreślony – te zakupy podlegają odniesieniu bezpośrednio tylko w koszty jednostki na oprogramowanie na czas przekraczający 1 rok podlega ewidencji na koncie 020 „wartości niematerialne i prawne”. |
| | 3. Pozostałe środki trwałe |
| | Ujmuje się je 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”. |
| | Rzeczowe składniki majątku obrotowego, są to materiały biurowe, środki czystości, materiały eksploatacyjne i gospodarcze zakupione na potrzeby administracyjne i przekazywane bezpośrednio do zużycia pracownikom. Składniki majątku, są odpisywane w koszty |
| | jednostki pod datą ich zakupu, w rzeczywistych cenach. |
| | 4. Zbiory biblioteczne .Przychody i rozchody zbiorów bibliotecznych wycenia się według cen nabycia. Przychody z tytułu nieodpłatnego otrzymania lub nadwyżki wycenia się zgodnie z komisyjnym oszacowaniem ich wartości |
| | 5. Materiały W jednostce prowadzony jest Magazyn Ogólny zawierający : art.gospodarstwa domowego , art biurowe,koce,pościel,obuwie, Odzież robocza, sprzęt kuchenny, chemia gospodarcza. |
| | Materiały te przyjmowane są do ewidencji w cenie zakupu plus niepodlegający odliczeniu VAT . Jeśli wystąpią różnice w wartości ogółem, są one księgowane w odchylenia od cen ewidencyjnych konto "340" , by na koniec roku obrotowego przeksięgować w koszty. |
| | 6. Należności. |

| | |
|-----|--|
| | Należności krótkoterminowe i długoterminowe są wyceniane, w kwocie wymagalnej do zapłaty - łącznie z wymagalnymi odsetkami. |
| | Należności występujące w Centrum Wsparcia I Rehabilitacji Społecznej w Gorzycach dotyczą zapłaty za wynajem pomieszczeń oraz za noclegi. Stanowią one dochody budżetowe i są ujęte w planie Finansowym Jednostki. |
| | Powyższe należności księgowane są na koncie "221" w podziale na poszczególne konta kontrahentów. Umorzone należności podlegają odpowiednio zaliczeniu do pozostałych kosztów operacyjnych lub finansowych. |
| | Wśród należności krótkoterminowych w jednostce występują należności wynikające z podpisanych umów z pracownikami, a dotyczące zaciągniętych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Wysokość tych należności księgowana jest na koncie "234" i wykazywana w bilansie jednostki w poz. "Pozostałe należności". |
| | 7. Zobowiązania (krótkoterminowe) |
| | -na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące Zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału (w wysokości odsetek naliczonych przez kontrahenta). |
| | 8. Środki pieniężne i rachunki bankowe oraz pozostałe aktywa i pasywa |
| | -w księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej, tak też są wyceniane na dzień bilansowy. |
| 5. | inne informacje |
| 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. |
| | |

| | |
|------|--|
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczystie |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłuższych papierów wartościowych |
| 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) |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| 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 |
| b) | Powyżej 3 lat do 5 lat |
| c) | Powyżej 5 lat |

| | |
|------|--|
| 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 |
| 1.11 | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| 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 |
| 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 |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | nagroda jubileuszowa 4 457,00 zł. odprawa emerytalna 6 768,00 zł. ----- razem: 11 225,00 zł. |
| 1.16 | inne informacje |
| | umorzenie „Pozostałych środków trwałych” 438 932,90 zł. |
| | umorzenie „Zbiorów bibliotecznycch” 5 255,02 zł. |
| | umorzenie "Wartości niematerialnych i prawnych" 8 864,28 zł. |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |

| | |
|-----|--|
| 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 |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalne |
| | „Pozostałe koszty operacyjne”- poz. E.II „Rachunek zysków i strat”-kwota 434,80 zł likwidacja obuwia ze stanu magazynu . |
| 2.4 | informacje o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |
| 2.5 | inne informacje |
| 3 | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |

Główny Księgowy
Karolina Adamiak
Karolina Adamiak
.....
(główny księgowy)

2019, 03, 29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Mi
mgr inż. Mirosław Kopyto
.....
(dyrektor jednostki)