

INFORMACJA DODATKOWA

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy nr 3 w Tłuszczu

**ul. Szkolna 4
05-240 Tłuszcz**

**Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2019 - 31.12.2019**

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy nr 3 w Tłuszczu

1.2 Siedziba jednostki

Tłuszcz

1.3 Adres Jednostki

05-240 Tłuszcz, ul. Szkolna 4

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy nr 3 w Tłuszczu jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej prowadzoną przez Powiat Wołomin w celu wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej określonych w ustawie o pomocy społecznej. Dom jest placówką dziennego pobytu typu B przeznaczoną dla 23 osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną.

Głównym celem działań ŚDS jest osiągnięcie przy aktywnym uczestnictwie podopiecznych możliwie jak najwyższego poziomu ich funkcjonowania w ich naturalnym środowisku w zakresie czynności dnia codziennego i funkcjonowania w życiu społecznym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie obejmuje danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 (t.j. Dz. U. z 2017 poz. 1911 ze zm.)

W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
Wartości niematerialne i prawne - pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe - pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe - otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe - ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem

Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy nr 3 w Tłuszczu stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 ze zm.). W odniesieniu do środków trwałych, które podlegają umorzeniu w czasie, stosuje się stawki wynikające z wykazu stawek amortyzacyjnych będących załącznikiem do ustawy z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 865 ze zm.)

- 1) Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub wyższej niż 10 000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do używania środka trwałego.
- 2) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarzane są:
 - a) pozostałe środki trwałe o wartości do 9 999,99 zł;
 - b) pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości o wartości do 9 999,99 zł;
 - c) bez względu na wartość początkową:
 - odzież i umundurowanie;
 - meble i dywany.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej.

Jednostka nie rozlicza kosztów w czasie, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości wyniku finansowego.

Wynik finansowy za rok 2019 ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności i realizacji zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów. Kosztów finansowych i pozostałych kosztów operacyjnych jednostka nie poniosła. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej jednostka nie poniosła.

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe)

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1 i Tabela nr 2

- 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Jednostka nie 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

Tabela nr 3

W jednostce nie występują odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych.

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela nr 4

Jednostka nie posiada prawa wieczystego użytkowania.

- 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

Tabela nr 5

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6

Jednostka nie posiada 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).

Tabela nr 7

W jednostce nie występują odpisy aktualizujące wartości należności.

- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela nr 8

W jednostce nie występują rezerwy na przyszłe zobowiązania.

- 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
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat

Tabela nr 9

W jednostce nie występują zobowiązania długoterminowe.

- 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

W jednostce nie występują tego rodzaju zobowiązania.

- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 10

W jednostce nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku.

- 1.12. Łączną 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

Tabela nr 11

W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.

- 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

Tabela nr 12

Jednostka nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

- 1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 13

Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

- 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 14

- 1.16. Inne informacje

W jednostce nie wystąpiły inne okoliczności mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 15

W jednostce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartości 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

Tabela nr 16

W jednostce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W jednostce nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

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

Tabela nr 20

Zmiany stanu wartości pozostałych środków trwałych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

Na dzień 31.12.2019r. jednostka posiadała stan środków pieniężnych w kwocie 1 068,68 zł. na rachunku bankowym środków specjalnego przeznaczenia – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Tabela nr 17, Tabela nr 18, Tabela nr 19

W jednostce nie wystąpiły zdarzenia mające znaczenie dla objaśnienia sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
[Podpis]
mgr Agnieszka Brzostek

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	wyszczególnienie	wartość początkowa na 01.01.2019	zwiększenia					zmniejszenia					wartość początkowa stan na 31.12.2019	
			nabycie	nieodpłatne otrzymanie	przemieszczenie*	darowizny	aktualizacja**	razem zwiększenia	zbycie	nieodpłatne przekazanie	likwidacja	inne		razem zmniejszeń
I	Wartości niematerialne i prawne - razem	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
1.1	licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00						0,00					0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00					0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe - razem (2+3+4)	0,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200,00
2	Grunty Powiatu (2.1+2.1.1)	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
2.1	Grunty	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
2.1.1	grunty stanowiące własność Powiatu przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00						0,00					0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00						0,00					0,00	0,00
2.3	Środki transportu	0,00						0,00					0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	0,00		9 200,00				9 200,00					0,00	9 200,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00											0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00											0,00	0,00

* przez przemieszczenie należy rozumieć zmiany występujące pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi lub przekazanie gruntów w użytkowanie wieczyste

** przez aktualizację należy rozumieć aktualizację dokonaną na podstawie stosownych rozporządzeń

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
[Podpis]
mgr Agnieszka Brzostek

2020 -03- 2 6

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	wyszczególnienie	umorzenie stan na 01.01.2019	zwiększenia					zmniejszenia					umorzenie stan na 31.12.2019
			umorzenie/amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja*	umorzenie nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	inne zwiększenia	razem zwiększenia	umorzenie dotyczące zbitych środków trwałych	umorzenie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych	umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	inne	razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne - razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00					0,00					0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe - razem (2+3+4)	0,00	429,33	0,00	1502,67	0,00	1932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1932,00
2	Grunty Powiatu (2.1+2.1.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty	0,00	0,00	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 własność Powiatu przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00					0,00					0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00					0,00	0,00
2.3	Środki transportu	0,00					0,00					0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	0,00	429,33		1502,67		1932,00					0,00	1932,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00					0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					0,00					0,00	0,00

* przez aktualizację należy rozumieć aktualizację dokonaną na podstawie stosownych rozporządzeń

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Bury

2020 -03- 2 6

KIEROWNIK
mgr Apieszka Brzostek

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych *

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	Akcje i udziały	0,00			0,00
2	Inne papiery wartościowe	0,00			0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

* tabela dotyczy wyłącznie Starostwa

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

Grunty użytkowane wieczysto/grunty w trwałym zarządzie *

Lp	Stan na początek okresu	Forma władania/właściciel	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	Lokalizacja i numer działki				
1.1	powierzchnia w m ²				
1.2	wartość				
2	Lokalizacja i numer działki				
2.1	powierzchnia w m ²				
2.2	wartość				
3	Lokalizacja i numer działki				
3.1	powierzchnia w m ²				
3.2	wartość				
...					
...					
...					
...					
	Razem				
	Powierzchnia w m2				
	Wartość		0,00	0,00	0,00

* tabela dotyczy Starostwa i Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
mgr Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów,
(w tym z tytułu umów leasingu) oraz zarządzanych na podstawie odrębnych przepisów (obecnie środki trwałe)***

Lp	Wyszczególnienie	Właściciel/typ umowy	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	grunty					
1.1	grunty Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste	X				
1.2	grunty Skarbu Państwa nieoddane w użytkowanie wieczyste	X				
1.3	inne					
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
3	urządzenia techniczne i maszyny					
3.1	.....					
3.2	.....					
4	środki transportu					
4.1	.....					
4.2	.....					
5	inne środki trwałe					
5.1	.....					
5.2	.....					
	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

* dane należy wykazać wg wartości podanej przez właściciela

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

2020-03-26

KIEROWNIK
mgr Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

Liczba i wartość posiadanych papierów, w tym akcji udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	Akcje								
1.1	.....								
1.2	.....								
2	Udziały								
2.1	.....								
2.2	.....								
3	Dłużne papiery wartościowe								
3.1	.....								
3.2	.....								
4	Inne papiery wartościowe								
4.1	.....								
4.2	.....								
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2020-03-26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
mgr Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp	Wyszczególnienie (grupa należności)*	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie **	rozwiązanie ***	razem	
1	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2a Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
2	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2b Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
3	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2c Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
4	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2d Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
5	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 2e Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
6	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 3a Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
7	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 3b Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
8	Należności o których mowa w Rozdziale 5 pkt 3c Zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach	0,00					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** wykorzystanie oznacza umorzenie należności w związku z przedawnieniem/ uznaniem za nieściągalną

*** rozwiązanie odpisu zachodzi w przypadku spłaty należności

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
mgr Agnieszka Brzostek

Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie **	rozwiązanie ***	razem	
1							
2							
3							
4							
5							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KIEROWNIK


mgr Katarzyna Brzostek

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Magdalena Bury

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 roku do 5 lat		powyżej 5 lat		koniec okresu sprawozdawcz.	początek okresu sprawozdawcz.		
		początek okresu sprawozdawcz.	koniec okresu sprawozdawcz.	początek okresu sprawozdawcz.	koniec okresu sprawozdawcz.	początek okresu sprawozdawcz.	koniec okresu sprawozdawcz.			początek okresu sprawozdawcz.	koniec okresu sprawozdawcz.
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
3				
4				
5				
6				
	Razem	0,00		0,00

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Bury
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
Agnieszka Brzostek
mgr Agnieszka Brzostek

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1				
2				
3				
4				
5				
6				
	Razem	0,00		0,00

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
mgr Agnieszka Brzostek

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na początek okresu
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
	Razem	0,00	0,00

* nie należy wykazywać biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów ,mających charakter rezerw

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
mgr Agnieszka Brzostek

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
	Razem	0,00	0,00

2020 -03- 26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

mgr Edyta Brzostek

Kwoty wypłaconych świadczeń pracowniczych w 2019 roku

Lp	Wyszczególnienie	Wypłacona kwota
1	Krótkoterminowe świadczenia pracownicze (wynagrodzenia brutto i pochodne dla aktualnie zatrudnionych)	426 696,47
2	Świadczenia po okresie zatrudnienia (odprawy emerytalne i rentowe)	0,00
3	Inne długoterminowe świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i inne świadczenia z tytułu długiego stażu pracy)	3 960,00
4	Świadczenia z tytułu rozwiązania stosunku pracy (odszkodowania)	0,00
	Razem	430 656,47

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Brzostek

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenie			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* dotyczy zapasów , które utraciły wartość użytkową lub handlową.

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

mgr Aneta Brzostek

Koszt wytworzenia środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku poprzednim		Koszt wytworzenia w roku poprzednim	
		ogółem	w tym	ogółem	w tym
			odsetki		odsetki
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00

* należy sporządzić wg klasyfikacji budżetowej.

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
mgr Agnieszka Brzostek

Saldo konta 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Wn Należności

Saldo konta 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Ma zobowiązania

Lp	Nazwa i adres jednostki	Tytuł należności	Oznaczenie pozycji w bilansie	Kwota	Uwagi
	Razem			0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Brzostek

Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do rachunku zysków i strat

Saldo konta 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Wn Koszty

Lp	Nazwa i adres jednostki	Tytuł należności	Oznaczenie pozycji w rachunku zysków i strat	Kwota	Uwagi
	Razem			0,00	

Saldo konta 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Ma Przychody

Lp	Nazwa i adres jednostki	Tytuł należności	Oznaczenie pozycji w rachunku zysków i strat	Kwota	Uwagi
	Razem			0,00	

2020-03-26

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK
mgr Agnieszka Brzostek

Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia do rachunku zysków i strat

Saldo konta 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Wn zmniejszenie funduszu

Lp	Nazwa i adres jednostki	Tytuł należności	Oznaczenie pozycji w zestawieniu zmian do funduszu	Kwota	Uwagi
	Razem			0,00	

Saldo konta 976 Wzajemne rozliczenia między jednostkami - Ma zwiększenia funduszu

Lp	Nazwa i adres jednostki	Tytuł należności	Oznaczenie pozycji w zestawieniu zmian do funduszu	Kwota	Uwagi
1	Starostwo Powiatowe w Wołominie ul. Prądyńskiego 3 05-200 Wołomin	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale (piec gazowy)	1.6	7 697,33	
	Razem			7 697,33	

2020-03-26

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury

KIEROWNIK

mgr Agnieszka Brzostek

Zmiany stanu wartości pozostałych środków trwałych i pozostałych wartości niematerialnych i prawnych *

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa na dzień 31.12.2019
1	Pozostałe środki trwałe konto 013-01	110 174,14	19 093,00		129 267,14
2	Umorzenie pozostałych środków trwałych konto 072-01-013	110 174,14	7 550,00		117 724,14
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne konto 020-01	11 788,17			11 788,17
4	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych konto 072-01-020	11 788,17			11 788,17
	Wartość bilansowa (1-2+3-4)	0,00	11 543,00	0,00	11 543,00

* umarzanych jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do używania

2020 -03- 2 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Bury