

BILANS
jednostki budżetowej sporządzony
na dzień 31.12.2018 r.

Adresat:

Wydział Księgowo - Budżetowy
Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej

| AKTYWA | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|--|-----------------------|----------------------|--|--|-----------------------|----------------------|
| A. Aktywa trwałe | | 62 665 688,72 | 60 555 707,70 | A. Fundusze | | 59 983 616,92 | 57 547 082,41 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | | I. Fundusz jednostki | | 108 658 488,25 | 91 878 399,61 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 62 665 688,72 | 60 555 707,70 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | | - 48 643 788,32 | - 34 331 317,20 |
| 1. Środki trwałe | | 62 665 688,72 | 60 555 707,70 | 1. Zysk netto (+) | | | |
| 1.1. Grunty | | 1 804 368,12 | 1 804 368,12 | 2. Strata netto (-) | | - 48 643 788,32 | - 34 331 317,20 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | | - 31 083,01 | |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 60 164 064,19 | 58 244 201,24 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | | |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | 697 256,41 | 507 138,34 | B. Fundusze placówek | | | |
| 1.4. Środki transportu | | | - | C. Państwowe fundusze celowe | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | | | | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 3 472 977,51 | 3 858 025,85 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | I. Zobowiązania długoterminowe | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | II. Zobowiązania krótkoterminowe | | 3 472 977,51 | 3 858 025,85 |
| III. Należności długoterminowe | | | | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 188 556,25 | 181 922,74 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | | | 2. Zobowiązania wobec budżetów | | 194 932,25 | 204 431,53 |
| 1. Akcje i udziały | | | | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | 841 474,16 | 972 005,39 |
| 2. Inne papiery wartościowe | | | | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 1 524 543,97 | 1 701 467,79 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | 5. Pozostałe zobowiązania | | - | 3 655,82 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | | |
| B. Aktywa obrotowe | | 790 905,71 | 849 400,56 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 30 103,36 | 205 431,03 |
| I. Zapasy | | - | - | 8. Fundusze specjalne | | 693 367,52 | 589 111,55 |
| 1. Materiały | | - | - | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | 693 367,52 | 589 111,55 |
| 2. Polprodukty i produkty w toku | | | | 8.2. Inne fundusze | | | |
| 3. Produkty gotowe | | | | III. Rezerwy na zobowiązania | | | |
| 4. Towary | | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | | 584 373,05 | 488 510,19 | | | | |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | | 1 986,40 | | | | | |
| 2. Należności od budżetów | | 259,49 | 60,85 | | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | | | |
| 4. Pozostałe należności | | 582 127,16 | 488 449,34 | | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 189 818,27 | 345 847,30 | | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | | | | | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | 189 818,27 | 345 847,30 | | | | |
| 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 | | 16 714,39 | 15 043,07 | | | | |
| Suma aktywów | | 63 456 594,43 | 61 405 108,26 | Suma pasywów | | 63 456 594,43 | 61 405 108,26 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Suchoszek

Główny księgowy

2019-02-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Violetta Trzcina

Kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|---|-------------------------------------|
| Specjalny Ośrodek Szkoło-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży w Niepełnosprawnej ul. Swobodna 59 41-303 Dąbrowa Górnicza REGON 364172377 | Rachunek zysków i strat jednostki | WYDZIAŁ KSIĘGOWO - BUDŻETOWY | |
| | (wariant porównawczy) sporządzone na dzień 31.12.2018 r. | Urzędu Miejskiego w Dąbrowie Górniczej | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 349 509,09 | 433 871,22 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 295 129,70 | 378 809,50 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 1 821,12 | -1 671,32 |
| 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 | | 52 558,27 | 56 733,04 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 31 561 902,58 | 34 856 816,99 |
| I. Amortyzacja | | 2 129 737,69 | 2 121 186,02 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 1 986 433,57 | 1 863 209,29 |
| III. Usługi obce | | 1 124 634,16 | 1 212 608,17 |
| IV. Podatki i opłaty | | 35 556,68 | 44 086,12 |
| V. Wynagrodzenia | | 20 995 870,46 | 23 693 072,63 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 5 206 842,93 | 5 819 678,51 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 51 308,09 | 73 260,55 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 31 519,00 | 29 715,70 |
| X. Pozostałe obciążenia | | | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | | -31 212 393,49 | -34 422 945,77 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 170 123,36 | 83 848,29 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Inne przychody operacyjne | | 170 123,36 | 83 848,29 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | | | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | | | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | | -31 042 270,13 | -34 339 097,48 |
| G. Przychody finansowe | | 9 311,40 | 10 000,90 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| II. Odsetki | | 9 311,40 | 10 000,90 |
| III. Inne | | | |
| H. Koszty finansowe | | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | | | |
| II. Inne | | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | | -31 032 958,73 | -34 329 096,58 |
| J. Podatek dochodowy | | | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | 2 220,62 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | -31 032 958,73 | -34 331 317,20 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Suchoszek

(główny księgowy)

2019-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Violetta Trzcina

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

| | | | |
|--|---|---|-------------------------------|
| <div>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej w Dąbrowie Górniczej ul. Swoboda 59 41-303 Dąbrowa Górnicza tel./fax 32 261-22-45 Centrala 32 261-80-03 REGON 364172377</div> | <div>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</div> <div>sporządzone na dzień 31.12.2018 r.</div> | <div>WYDZIAŁ KSIĘGOWO - BUDŻETOWY</div> <div>Urzędu Miejskiego w Dąbrowie Górniczej</div> | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusze jednostki na początku okresu (BO) | | 73 210 168,87 | 108 658 488,25 |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | 46 378 167,84 | 31 979 537,43 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | | | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | 28 709 033,59 | 31 968 331,63 |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | 28 100,00 | 11 205,00 |
| 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 | | 17 641 034,25 | 0,80 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | 10 929 848,46 | 48 759 626,07 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | 10 830 731,75 | 48 643 788,32 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | 67 515,86 | 73 549,74 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | | 3 500,85 | 31 083,01 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | | 28 100,00 | 11 205,00 |
| 2.5. Aktualizacja 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) | | 108 658 488,25 | 91 878 399,61 |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -) | | -48 674 871,33 | -34 331 317,20 |
| 1. zysk netto (+) | | | |
| 2. strata netto (-) | | -48 643 788,32 | -34 331 317,20 |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | 31 083,01 | |
| IV . Fundusz (II+,-III) | | 59 983 616,92 | 57 547 082,41 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jolanta Suchośzek

(główny księgowy)

2019-02-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR OŚRODKA

mgr Violetta Trzcina

(kierownik jednostki)

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

tel./fax 32 261-22-45
Centrala 32 261-80-03

1.1. Nazwa jednostki

Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej

1.2. Siedziba jednostki

ul. Swobodna 59, 41-303 Dąbrowa Górnicza

1.3. Adres jednostki

ul. Swobodna 59, 41-303 Dąbrowa Górnicza

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Szczególna forma prawna: Publiczne Placówki Systemu Oświaty

Działalność wg PKD 8790Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem

Podstawą prawną działalności jednostki jest Statut jednostki.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018 - 31.12.2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

nie zawiera jednostek wewnętrznych

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

(zgodnie z Zarządzeniem Nr 2337.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 26.02.2018 r. z uwzględnieniem zmian wynikających z Zarządzenia Nr 2424.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 12.04.2018 r.)

a) ewidencja wg wartości początkowej wycenianej wg ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości rynkowej

b) ewidencja w wartości określonej w protokole przekazania środka trwałego, jeśli środki są otrzymane nieodpłatnie z innych jednostek lub firm

c) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 350,00 zł oraz wartości niematerialne i prawne jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.

Składni ki majątku o wartości początkowej powyżej 350,00 zł i nie więcej niż 9 999,99 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, lub

d) wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając do ewidencji ilościowo – wartościowej. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania

e) Składniki majątku o wartości początkowej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej

f) Wszystkie nakłady na ulepszenia środków trwałych przekraczające wartość 10 000zł podwyższają wartość początkową a nieprzekraczające 10. 000 zł odnoszone w koszty jako koszty remontu.

g) amortyzacja jednorazowa.

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) dokonywanie amortyzacji rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po oddaniu składnika do eksploatacji metodą liniową na podstawie przepisów o PDOP

b) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe stanowiące zakup pomocy dydaktycznych o wartości do 10 000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania

c) amortyzacja środków trwałych zgodnie ze stawkami ujętymi w KŚT

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych w zależności od sposobu ich nabycia wg ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości rynkowej.

5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu.

6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) odpisy aktualizujące dokonuje się w odniesieniu do należności wątpliwych, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty

b) odpisy aktualizujące należności dokonuje się z zachowaniem zasady ostrożności, nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty

c) odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów obrotowych dokonuje się w związku z utratą ich wartości oraz wyceną w cenach sprzedaży netto.

5. Inne informacje

Jednostka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie | I. Wartości niematerialne i prawne | 1.1. Grunty | 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 1.4. Środki transportu | 1.5. Inne środki trwałe |
|---|------------------------------------|--------------|--|--------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Wartość – stan na początek roku obrotowego | 364 214,89 | 1 804 368,12 | 66 888 078,24 | 1 515 943,46 | 223 011,24 | 0,00 |
| Zwiększenia wartości początkowej: | 1 654,35 | 0,00 | 0,00 | 38 320,99 | 0,00 | 0,00 |
| - aktualizacja | X | X | X | X | X | X |
| - przychody | 1 654,35 | | | 38 320,99 | | 0,00 |
| - przenieszenie (między grupami) | | | | | | |
| Zmniejszenie wartości początkowej: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie | | | | | | |
| - likwidacja | | | | | | |
| - inne | | | | | | |
| Wartość – stan na koniec roku obrotowego | 365 869,24 | 1 804 368,12 | 66 888 078,24 | 1 554 264,45 | 223 011,24 | 0,00 |
| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | 364 214,89 | 0,00 | 6 724 014,05 | 818 687,05 | 223 011,24 | 0,00 |
| Zwiększenia w ciągu roku obrotowego: | 1 654,35 | 0,00 | 1 919 862,95 | 228 439,06 | 0,00 | 0,00 |
| - aktualizacja | X | X | X | X | X | X |
| - amortyzacja za rok obrotowy | | | 1 919 862,95 | 201 323,07 | 0,00 | 0,00 |
| - inne | 1 654,35 | | 0,00 | 27 115,99 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenie umorzenia | | | | | | |
| Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego | 365 869,24 | 0,00 | 8 643 877,00 | 1 047 126,11 | 223 011,24 | 0,00 |
| Wartość netto składników aktywów: | | | | | | |
| - stan na początek roku | 0,00 | 1 804 368,12 | 60 164 064,19 | 697 256,41 | 0,00 | 0,00 |
| - stan na koniec roku | 0,00 | 1 804 368,12 | 58 244 201,24 | 507 138,34 | 0,00 | 0,00 |

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami. NIE DOTYCZY

| Lp. | Wyszczególnienie | Aktualna wartość rynkowa | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. | Grunty | X | X |
| 2. | Budynki | X | X |
| 3. | Dobra kultury | X | X |

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych. NIE DOTYCZY

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | | |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | | |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie. NIE DOTYCZY

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zmiana stanu w trakcie roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| 1. | | Powierzchnia: Wartość: | | zwiększenia zmniejszenia | 0,00 |
| 2. | | Powierzchnia: Wartość: | | | 0,00 |
| 3. | | Powierzchnia: Wartość: | | | 0,00 |

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu. NIE DOTYCZY

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. NIE DOTYCZY

| L.p. | Wyszczególnienie | Liczba | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|----------------------------|--------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | Akcji i udziały | X | X | X | X | X |
| 2. | Dłużne papiery wartościowe | X | X | X | X | X |

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek). NIE DOTYCZY

| L.p. | Grupa należności (wg układu bilansu) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|--|---------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | zmniejszenia | |
| 1. | A.III. Należności długoterminowe | | | | | 0,00 |
| 2. | B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | 0,00 |
| 3. | B.II.2. Należności od budżetów | | | | | 0,00 |
| 4. | B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | | | | | 0,00 |
| 5. | B.II.4. Pozostałe należności | | | | | 0,00 |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|--|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe | | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na | | | | | 0,00 |
| 3. | Ogółem rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
NIE DOTYCZY

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

| L.p. | Zobowiązania | Okres wymagalności | | | | | | Razem | |
|------|--|-------------------------|-------------|------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na | | | | | | | |
| | | BO | BZ | BO | BZ | BO | BZ | | |
| 1. | kredyty i pożyczki | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | z tytułu emisji dłużnych | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | inne zobowiązania finansowe (wekslowe) | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | pozostałe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.10. Kwota 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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań | Dodatkowe informacje |
|------|---|------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z | X | |
| 2. | Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości | X | |

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań.

NIE DOTYCZY

| L.p. | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
|--------|---------------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Weksle | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | | | | | | | | |
| 4. | Inne (gwarancja bankowa, kara umowna) | | | | | | | | |
| Ogółem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń. **NIE DOTYCZY**

| L.p. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Stan | |
|------|--|------------------|----------------|
| | | na początek roku | na koniec roku |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych | | |
| 2. | Kaucje i wadia | | |
| 3. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | | |
| 4. | Nieuznane roszczenia wierzyciela | | |
| 5. | Inne | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

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.

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na | |
|------|--|--------------------------|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1. | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników | 16 714,39 | 15 043,07 |
| 2. | Ogółem rozliczenia międzyokresowe | 16 714,39 | 15 043,07 |

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie. **NIE DOTYCZY**

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|----------------------|-------------|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje | | |
| 2. | Otrzymane poręczenia | | |
| | Ogółem | 0,00 | |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|--------|-----------------------|------------|--|
| 1. | Odprawy emerytalne | 149 183,47 | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 308 980,12 | |
| 3. | Ekwiwalenty za urlopy | 96 318,85 | |
| 4. | Inne | 95 258,84 | Wydatki z parag. 3020: pomoc zdrowotna z KN, dofinansowanie do okularów korygujących, ekwiwalent BHP, odzież robocza |
| Ogółem | | 649 741,28 | |

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS: 1.142.920,00

Należności z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 60,85 zł z tytułu podatku VAT

Konto "999" Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat 3.023.261,30

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. NIE DOTYCZY

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|------------------|-------|----------------------|
| 1. | Materiały | | |
| 2. | Towary | | |

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|---|-------|----------------------|
| 1. | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku | | |

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie. NIE DOTYCZY

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|------|---|-------|----------------------|
| 1. | Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie | | |
| 2. | Koszty: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie | | |

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

X - nie dotyczy jst

2.5. Inne informacje

Informacja do Bilansu jednostki za 2018 rok

- I. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
- II. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
- 1. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 4.214.129,76 zł
 - 2. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 439.078,74 zł
 - 3. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych – 205.431,03 zł
- III. Porównywalność zdarzeń sprawozdawczych:

| Dane za poprzedni rok obrotowy | | Dane sprawozdawcze za rok obrotowy |
|--|--|---|
| Dane porównawcze | Przekształcone dane porównawcze | |
| A.FUNDUSZ | A.III.Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | A.III.Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) |
| | 31.083,01 | 0 |
| | Środki finansowe pozostające na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów ujęte w bilansie w pozycji A.III.Nadwyżka środków obrotowych (-) | Środki finansowe pozostające na koniec roku na wydzielonym rachunku dochodów |
| D.FUNDUSZE SPECJALNE | D.II.8.1.Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | D.II.8.1.Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych |
| | 693.367,52 | 589.111,55 |
| | Wartość na dzień bilansowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych ujęta w bilansie w pozycji D.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | Wartość na dzień bilansowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych |
| C.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | D.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | D.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA |
| | Wartość zobowiązań na dzień bilansowy ujęta była w bilansie w pozycji C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania i nie zawierała kwoty ZFŚS. Łączna wartość zobowiązań ujęta w pozycji C. wynosiła 2.779.609,99 zł, a po przekształceniu danych wzrosła o wartość ZFŚS. | Wartość zobowiązań na dzień bilansowy łącznie z Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych |
| | 3.472.977,51 | 3.858.025,85 |

Informacja do Rachunku zysków i strat za 2018 rok

I. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

- Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie dotyczy.
- Przychody uzyskane z MOPS Dąbrowa Górnica w kwocie 19.746,60 zł ujęte zostały w pozycji A.I.
- Przychody uzyskane z Placówki Opiek.-Wych. "Przystań" Dąbrowa Górn. w kwocie 1.954,70 zł ujęte zostały w pozycji A.I
- Przychody uzyskane z Zespołu Szkół Sportowych w Dąbrowie Górn. w kwocie 33.085,77 zł ujęte zostały w pozycji A.VI
- Przychody uzyskane ze Środowiskowego Domu Samopomocy w Dąbrowie Górn. w kwocie 17.721,27 zł ujęte zostały w pozycji A.VI
- Koszty poniesione na rzecz Urzędu Miasta dotyczące noty księgowej za szkolenia w kwocie 51,10 zł ujęte w pozycji B.VI
- Koszty poniesione na rzecz MZGO Dąbrowa Górnica dotyczące opłaty za wywóz śmieci w kwocie 39.471,12 zł ujęte w pozycji B.IV

6. Koszty poniesione na rzecz Urzędu Miasta dotyczące podatku od środków transportu w kwocie 672,00 zł oraz podatek od nieruchomości kwota 175,00 zł, łącznie kwota 847,00 zł, ujęte w pozycji B.IV
 7. Koszty poniesione na rzecz ZSZ "Szttygarka" dotyczące wynajmu pracowni na kierunku monter w kwocie 1.300,00 zł ujęte w pozycji B.III
 8. Koszty poniesione na rzecz Przedsiębiorstwa Miejskiego MZUM PL S.A. z tytułu corocznej opłaty za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej w kwocie 48,00 zł ujęte w pozycji B.IV.
 9. Kwota 1.671,32 zł ujęta w poz. A.II wynika z rozliczenia polisy ubezpieczeniowej za okres 07.2018 r. - 07.2019 r.
- II. Porównywalność zdarzeń sprawozdawczych:

| 2017 | | 2018 |
|---|--|--|
| Dane za poprzedni rok obrotowy | | Dane sprawozdawcze za rok obrotowy |
| Dane porównawcze | Przekształcone dane porównawcze | |
| K. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) |
| | 31.032.958,73 | 34.329.096,58 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) |
| | 0 | 2.220,62 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | L. Zysk (strata) netto (I-J-K) |
| | 31.032.958,73 | 34.331.317,20 |

Informacja do Zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2018 rok

I. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Otrzymane środki na rachunek dochodów wydzielonych na uregulowanie zobowiązań z 2017 roku w kwocie 0,80 zł ujęte zostały w pozycji 1.10.
2. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok 2017, przeksięgowanie z konta 820 - kwota 31.083,01 zł ujęta w pozycji II.2.3.
3. Otrzymane środki na zakup zmywarki przemysłowej (środka trwałego) w ramach zakupu inwestycyjnego w kwocie 11.205,00 zł

II. Porównywalność zdarzeń sprawozdawczych:

| 2017 | | 2018 | |
|---|---|---|--|
| Dane za poprzedni rok obrotowy | | Dane sprawozdawcze za rok obrotowy | |
| Dane porównawcze | Przekształcone dane porównawcze | | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | |
| | Wynik finansowy netto w 2017 roku ujęty w pozycji III. wynosił 48.643.788,32 zł, a po przekształceniu danych wzrósł o wartość nadwyżki środków obrotowych w wysokości 31.083,01 zł. | | |
| | 48.674.871,33 | 34.331.317,20 | |
| IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | III.3. nadwyżka środków obrotowych | III.3. nadwyżka środków obrotowych | |
| | 31 083,01 | 0 | |
| V. Fundusz (poz. II+, -III-IV) | IV. Fundusz (poz. II+, -III) | IV. Fundusz (poz. II+, -III) | |
| | 59.983.616,92 | 57.547.082,41 | |

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

UWAGA - pola oznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jolanta Suchoszek

główny księgowy

2019-02-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR OŚRODKA
mgr Violetta Trzcina

kierownik jednostki