

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Przystań” Jasna 29,41-303 Dąbrowa Górnicza	<div style="text-align: center;">BILANS</div> <div style="text-align: center;">jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony</div> <div style="text-align: center;">na dzień 31.12.2018 r.</div>	Adresat: Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej Wydział Księgowo-Budżetowy Referat Budżetu
Numer identyfikacyjny REGON 277536935		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	2 537 068,42	2 569 066,02	A. - Fundusze	2 298 808,07	2 309 220,83
I. - Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. - Fundusz jednostki	5 432 783,24	5 538 960,20
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	2 537 068,42	2 569 066,02	II. - Wynik finansowy netto (+,-)	-3 133 975,17	-3 229 739,37
1. - Środki trwałe	2 537 068,42	2 569 066,02	1. - Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. - Grunty	357 654,00	357 654,00	2. - Strata netto (-)	-3 133 975,17	-3 229 739,37
1.1.1. - Grunty stanowiące własność jednostki...	0,00	0,00	III. - Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka...)	0,00	0,00
1.2. - Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 129 487,97	2 182 353,00	IV. - Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. - Urządzenia techniczne i maszyny	4 353,64	3 803,71	B. - Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. - Środki transportu	0,00	0,00	C. - Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. - Inne środki trwałe	45 572,81	25 255,31	D. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	325 494,12	341 675,39
2. - Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. - Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. - Zaliczki na środki trwałe w budowie...	0,00	0,00	II. - Zobowiązania krótkoterminowe	325 494,12	341 675,39
II. - Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. - Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 197,54	14 081,88
IV. - Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. - Zobowiązania wobec budżetów	18 262,00	18 795,00
1. - Akcje i udziały	0,00	0,00	3. - Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń i innych...	78 413,82	88 307,61
2. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. - Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	147 529,52	151 739,01
3. - Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. - Pozostałe zobowiązania	1 328,27	142,00
V. - Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. - Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie...)	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	87 233,77	81 830,20	7. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	1 540,99	517,11
I. - Zapasy	15 470,80	13 177,31	8. - Fundusze specjalne	70 221,98	68 092,78
1. - Materiały	15 470,80	13 177,31	8.1. - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70 221,98	68 092,78
2. - Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. - Inne fundusze	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	0,00	0,00	III. - Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. - Towary	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	53 754,00	56 472,00			
1. - Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. - Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. - Należności z tytułu ubezpieczeń i innych...	0,00	0,00			
4. - Pozostałe należności	53 754,00	56 472,00			
5. - Rozliczenia z tytułu środków na wydatki...	0,00	0,00			
III. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 008,97	12 180,89			
1. - Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. - Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 008,97	12 180,89			
3. - Środki pieniężne państwowego funduszu...	0,00	0,00			
4. - Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. - Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. - Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. - Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. - Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 624 302,19	2 650 896,22	Suma pasywów	2 624 302,19	2 650 896,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej
„Przystań”
18.02.2019 r. *Teresa Serwecińska*
Główny księgowy

2019.02.18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej
„Przystań”
mgr Piotr Jendrysek
Kierownik jednostki

18.02.2019.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Przystań” Jasna 29,41-303 Dąbrowa Górnicza	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej Wydział Księgowo-Budżetowy Referat Budżetu
Numer identyfikacyjny REGON 277536935		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 575,89	30 240,26
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 575,89	30 240,26
Γ Koszty działalności operacyjnej	3 176 711,27	3 313 915,88
I. Amortyzacja	106 630,20	103 191,97
II. Zużycie materiałów i energii	415 800,73	506 771,44
III. Usługi obce	78 336,57	102 492,53
IV. Podatki i opłaty	13 289,76	10 090,85
V. Wynagrodzenia	2 061 457,51	2 087 414,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	438 454,64	445 421,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 741,86	22 733,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	34 000,00	35 800,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-3 172 135,38	-3 283 675,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 248,64	52 658,55
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	37 248,64	52 658,55
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	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 134 886,74	-3 231 017,07
G. Przychody finansowe	911,57	1 277,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	911,57	1 277,70
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 133 975,17	-3 229 739,37
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 133 975,17	-3 229 739,37

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

1. W poz. B. II. ujęto kwoty zgodnie z załącznikiem nr 1
2. W poz. B.III. ujęto kwoty zgodnie z załącznikiem nr 2
3. W poz. B.IV. ujęto kwoty zgodnie z załącznikiem nr 3
4. W poz. B.VII ujęto kwoty zgodnie z załącznikiem nr 4

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej
"Przystań"
18.02.2019 w. *Teresa Serwecińska*
Teresa Serwecińska

(główny księgowy)

2019.02.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej
"Przystań"
mgr Piotr Jendrysek

(kierownik jednostki)

18.02.2019.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Przystań” Jasna 29,41-303 Dąbrowa Górnicza	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Urząd Miejski w Dąbrowie Górniczej Wydział Księgowo-Budżetowy Referat Budżetu
Numer identyfikacyjny REGON 277536935		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 254 704,48	5 432 783,24
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 030 399,01	5 318 833,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 030 399,01	3 136 480,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 182 353,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 852 320,25	5 212 656,56
2.1. Strata za rok ubiegły	2 846 832,79	3 133 975,17
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 487,46	31 517,96
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	2 047 163,43
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 432 783,24	5 538 960,20
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 133 975,17	-3 229 739,37
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-3 133 975,17	-3 229 739,37
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	2 298 808,07	2 309 220,83

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej
„Przystań”
18.02.2019 w. *Teresa Serwecińska*
Teresa Serwecińska

(główny księgowy)

2019.02.18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej
„Przystań”
mgr Piotr Jendrysek

(kierownik jednostki)

18.02.2019.

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Nazwa pełna: Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Przystań”

1.2. Siedziba jednostki

41-303 Dąbrowa Górnica, ul. Jasna 29

1.3. Adres jednostki

41-303 Dąbrowa Górnica, ul. Jasna 29
NIP: 629-21-90-096 Regon: 277536935

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Przystań” jest jednostką budżetową i działa jako jednostka organizacyjna miasta Dąbrowa Górnica. Placówka jest Placówką Opiekuńczo – Wychowawczą typu socjalizacyjnego w rozumieniu przepisów ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Działa na podstawie przepisów prawa, a w szczególności: ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U.2018.998 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 z późn. zm.) oraz statutu jednostki organizacyjnej miasta pn.: "Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Dąbrowie Górniczej, ul. Jasna 29 ogłoszonego tekstem jednolitym Uchwałą Nr XLJ/835/2018 Rady Miejskiej w Dąbrowie Górniczej z dnia 20 czerwca 2018 r. (t.j. Dziennik Urzędowy Województwa Śląskiego z 26 czerwca 2018 roku poz. 4058). Przedmiotem działalności Placówki jest zapewnienie opieki i wychowania dzieciom całkowicie lub częściowo pozbawionym opieki rodzicielskiej, dla których nie znaleziono rodzinnej opieki zastępczej, a także przygotowanie ich do samodzielnego życia w przypadku braku możliwości powrotu do rodziny lub umieszczenia w rodzinnych formach pieczy zastępczej. Do zadań Placówki należy m. in.: zaspakajanie indywidualnych potrzeb dziecka w szczególności emocjonalnych, rozwojowych, zdrowotnych, bytowych, społecznych i religijnych, kształtowanie i rozwijanie prawidłowych relacji z osobami bliskimi i otoczeniem, organizowanie kształcenia na odpowiednim poziomie, wyrównywanie opóźnień szkolnych i rozwojowych, dbanie o rozwój zainteresowań i umiejętności wykorzystywania czasu wolnego oraz pomoc w sytuacjach kryzysowych: szkolnych, rodzinnych, rówieśniczych i osobistych.

Placówka dysponuje pięćdziesięcioma miejscami, jednakże na podstawie zgody wydanej przez Wojewodę Śląskiego pomimo przekroczenia dopuszczalnej liczby dzieci, może przyjąć dodatkowo ośmioro dzieci w miejsce wychowanków przebywających czasowo poza placówką - w przypadkach określonych przepisami ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Do Placówki przyjmowane są dzieci powyżej 10 roku życia. Umieszczenie dziecka poniżej 10 roku życia możliwe jest jedynie w wyjątkowych przypadkach. Z zasady rodzeństwa nie są rozdzielane. Jest prowadzona w formie tzw. mieszkań rodzinnych. Dzieciom zapewnia się dostęp do edukacji – w miarę możliwości bez konieczności zmiany szkoły. Poziom kształcenia i reedukacji dostosowywany jest do wieku dzieci oraz indywidualnych potrzeb i możliwości. W Placówce prowadzone są zajęcia o charakterze terapeutycznym, w tym socjoterapeutycznym, edukacyjnym, wychowawczym, profilaktycznym, korekcyjnym – grupowe i indywidualne. Duży nacisk jest położony na realizację właściwej profilaktyki i opieki zdrowotnej. Podejmowane są również działania mające przyczynić się do unormowania sytuacji rodzinnej dziecka w celu jego powrotu do rodziny, w tym praca socjalna i edukacyjna dla rodziców i opiekunów dzieci.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzędnych 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:
 - a) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego,
 - b) zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
 - c) odpisy amortyzacyjne środków trwałych są naliczane w formie liniowej
 - d) Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
3. Środki trwałe wprowadzane są do ewidencji bilansowej w ustalonej wartości początkowej. Wartość tę zmniejszają odpisy amortyzacyjne, które są dokonywane w celu uwzględnienia utraty wartości środków trwałych. Wyjątek stanowią grunty, od wartości których nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych.
W księgach rachunkowych odpisy amortyzacyjne ujmowane są w ciężar kosztów działalności operacyjnej. Drugostronnie są one księgowane na koncie 07-1 "Odpisy umorzeniowe środków trwałych". Jednostka prowadzi pełny rachunek kosztów.

4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych na koniec okresu sprawozdawczego, na dzień bilansowy.

5. Jednostka dokonuje wyceny towarów według cen zakupu brutto, a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową.

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

Odpisy aktualizujące dokonuje się w odniesieniu do należności wątpliwych.

co do których jest prawdopodobne, że nie zostaną zapłacone w terminie i w pełnej wysokości, a przedwczesne byłoby uznanie ich za nieściągalne.

Wycena aktywów dokonywana przy zachowaniu zasady ciągłości

Zasada memoriału i współmierności, zasada wiarygodności, zasada indywidualnej wyceny, zasada ostrożności

5. Inne informacje

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		357 654,00	2 129 487,97	4 353,64	0,00	45 572,81
Zwiększenia wartości początkowej:	0	0,00	0	0	0	0
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- przychody			2 182 353,00			
- przeniesienie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	0	0,00	0,00	0	0	0
- zbycie						
- likwidacja						
- inne			2 129 487,97			
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	0	357 654,00	2 182 353,00	4 353,64	0,00	45 572,81
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego						
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	0	0	0	0	0	0
- aktualizacja	X	X	X	X	X	X
- amortyzacja za rok obrotowy			82 324,54	549,93		20 317,50
- inne						
Zmniejszenie umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	0	0	0	549,93	0	0
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	0,00	357 654,00	2 129 487,97	4 353,64	0,00	45 572,81
- stan na koniec roku	0,00	357 654,00	2 182 353,00	3 803,71	0,00	25 255,31

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa	nie dotyczy	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie dotyczy	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L. p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	25/1	Powierzchnia 1866 m2 Wartość:	76 506,00			76 506,00
2.	26/1	Powierzchnia 4228 m2 Wartość:	173 348,00			173 348,00
3.	733/3	Powierzchnia 287 m2 Wartość:	20 385,69			20 385,69
4.	734/11	Powierzchnia 1231 m2 Wartość:	87 413,31			87 413,31

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.

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

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

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

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				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00				0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych	0,00				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	53 754,00	46 000,00		43 282,00	56 472,00

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

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	nie dotyczy				0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na	nie dotyczy				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:

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

Lp	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat				powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	nie dotyczy								0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych	nie dotyczy								0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	nie dotyczy								0,00	0,00
4.	pozostałe	nie dotyczy								0,00	0,00
	Razem	0,00	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych

L.p. Kowalczak zabezpieczenia		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	nie dotyczy							
2.	Hipoteka	nie dotyczy							
3.	Zastaw, w tym: <small>zastaw bankowy</small>	nie dotyczy							
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara	nie dotyczy							
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.

L.p	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	nie dotyczy	
2.	Kaucje i wadła	nie dotyczy	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	nie dotyczy	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	nie dotyczy	
5.	Inne	nie dotyczy	
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	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy	
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe	nie dotyczy	

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

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

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L. p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	35 318,45	
3.	Ekwiwalenty za urlopy		
4.	Inne		
	Ogółem	35 318,45	

1.16. Inne informacje

Odpis na ZFŚS: 55 331,00 zł
 Należności z tytułu dochodów budżetowych: 31 517,96 zł
 Odpisy aktualizujące należności 805 104,97 zł

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L. p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	13 177,31	
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.

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

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

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

- 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

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.

W 2018 roku nie wystąpiły żadne czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, które mogły mieć wpływ na wynik finansowy osiągnięty przez POW „Przystań”.

UWAGA - pola zaznaczone "X" nie wypełniają jednostki organizacyjne

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Placówki Opiekunko - Wychowawczo,
 „Przystań”
 18.02.2018 r. *[Podpis]*
 Teresa Serwacina
 Główny księgowy
 2018-02-18
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Placówki Wychowawczo,
 „Przystań”
[Podpis]
 mgr Piotr Jendryk
 kierownik jednostki
 18.02.2018.