

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8, 89-310 Łobżenica		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Zarząd Powiatu ul. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
000304697 Numer identyfikacyjny REGON				Wystać bez pisma przewodniego	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	3 954 826,09	3 821 979,65	<b>A. Fundusze</b>	3 971 119,67	3 774 291,44
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 702 635,62	5 510 707,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 954 826,09	3 821 979,65	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 731 515,95	-1 736 416,22
1. Środki trwałe	3 954 826,09	3 821 979,65	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	939 353,10	939 353,10	2. Strata netto (-)	1 731 515,95	1 736 416,22
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 680 536,12	2 612 453,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	332 416,87	268 829,19	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	2 520,00	1 344,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	554 894,26	608 963,86
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	554 894,26	608 963,86
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 754,13	8 276,45
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 658,91	29 763,90
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131 681,03	142 883,87
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	329 072,31	377 802,06
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	571 187,84	561 275,65	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	182 366,51	133 214,87	8. Fundusze specjalne	59 727,88	50 237,58
1. Materiały	161 069,11	131 380,37	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	59 727,88	50 237,58
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	21 297,40	1 834,50	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	44 735,00	42 356,00			
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 świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	44 735,00	42 356,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	344 086,33	385 704,78			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	344 086,33	385 704,78			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 526 013,93</b>	<b>4 383 255,30</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 526 013,93</b>	<b>4 383 255,30</b>

Główna księgowa  
  
 Renata Mazurek

**DYREKTOR**  
  
 mgr inż. Ewa Starszak

Główna księgowa  
*Mazurek*  
Renata Mazurek

---

Główny księgowy

2019-03-25

---

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

---

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie</b> Chlebno 8, 89-310 Łobżenica</p> <p><b>000304697</b></p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b></p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Starostwo Powiatowe w Pile</b> <b>Finansów</b></p> <p><b>Zarząd Powiatu</b> al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</p> <p>07.06.2019</p> <p>WPEŁYNIŁ</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 552 745,29	1 715 234,17
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 470,39	70 424,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 854,39	-19 462,90
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	1 764,00	456,00
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	1 516 656,51	1 663 816,77
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	3 298 068,99	3 456 463,08
I. Amortyzacja	130 318,14	132 846,44
II. Zużycie materiałów i energii	594 672,43	597 524,41
III. Usługi obce	149 416,36	117 880,45
IV. Podatki i opłaty	24 581,41	24 678,41
V. Wynagrodzenia	1 905 220,88	2 070 672,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	469 419,83	486 766,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 439,94	26 094,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-1 745 323,70	-1 741 228,91
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	15 616,05	4 738,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	15 616,05	4 738,36
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 811,51	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 811,51	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-1 731 519,16	-1 736 490,55

Zatwierdzony

<b>G. Przychody finansowe</b>	3,21	74,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3,21	74,33
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 731 515,95	-1 736 416,22
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 731 515,95	-1 736 416,22

Główna księgowa

*Mazurek*  
Renała Mazurek

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

2019-06-06

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

**DYREKTOR**

*Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie</b> Chlebno 8, 89-310 Łobżenica</p> <p><b>000304697</b> Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>2019-03-29</p> <p>sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Zarząd Powiatu ul. al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p><b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b></p>	<p>5 695 349,82</p>	<p>5 702 635,62</p>
<p><b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b></p>	<p>3 317 182,50</p>	<p>3 277 191,75</p>
<p>1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>3 225 076,50</p>	<p>3 277 191,75</p>
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>92 106,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p><b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b></p>	<p>3 309 896,70</p>	<p>3 469 119,71</p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>1 665 442,55</p>	<p>1 731 515,95</p>
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>1 552 348,15</p>	<p>1 737 603,76</p>
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>92 106,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p><b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b></p>	<p>5 702 635,62</p>	<p>5 510 707,66</p>
<p><b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b></p>	<p>-1 731 515,95</p>	<p>-1 736 416,22</p>
<p>1. zysk netto (+)</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>2. strata netto (-)</p>	<p>1 731 515,95</p>	<p>1 736 416,22</p>
<p>3. nadwyżka środków obrotowych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p><b>IV. Fundusz (II+,-III)</b></p>	<p>3 971 119,67</p>	<p>3 774 291,44</p>

Zatwierdzony

Główna księgowa  
  
Renata Mazurek

---

Główny księgowy

2019-03-25

---

rok, miesiąc, dzień

Zatwierdzony

DYREKTOR  
  
mgr inż. Edward Starszak

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie**  
**ul. Chlebno 8**  
**89-310 Łobżenica**

Numer identyfikacyjny REGON

**000304697**

**Arkusz wyłączeń**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Adresat:

**Zarząd Powiatu**  
**ul.al. Niepodległości 33/35**  
**64-920 Piła**

Wysłać bez pisma przewodniego

Lp.	Jednostka organizacyjna	Należności wg pozycji bilansowych	Należności długoterminowe (A.III)	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	Należności od budżetów (B.II.2)	Pozostałe należności (B.II.4)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)
1	Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*mgr inż. Edward Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Jednostka organizacyjna	Zobowiązania wg pozycji bilansowych	Zobowiązania długoterminowe (D.I)	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)	Sumy obce (D.II.6)	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)
1	Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
*Mazurek*  
 Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*[Signature]*  
 mgr inż. Ewa Maria Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:			
<b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie</b> Chlebno 8 89-310 Łobżenica		<b>Zarząd Powiatu</b> ul.al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła			
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego			
000304697		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
<b>Arkusz wyłączeń dla rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>					
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>					
Lp.	Jednostka	RAZEM	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych
1	2	3	4	5	6
1	Dom Pomocy Społecznej w Falmierowie	600,00	600,00	0,00	0,00

<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>											
Lp.	Jednostka	RAZEM	II. Zużycie materiałów i energii	III. Usługi obce	IV. Podatki i opłaty	V. Wynagrodzenia	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	X. Pozostałe obciążenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Starostwo Powiatowe w Pile	10 886,41	0,00	0,00	10 886,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyjaśnienia: trwały zarząd											

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

Główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
*mgr inż. Edward Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
<b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie</b> Chlebno 8 89-310 Łobżenica		<b>Zarząd Powiatu</b> ul.al. Niepodległości 33/35 64-920 Piła	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
000304697			
Arkusz wyłączeń dla zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			

1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)								
Lp.	Jednostka	RAZEM	1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1.4. Środki na inwestycje	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	1.10. Inne zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)								
Lp.	Jednostka	RAZEM	2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2.4. Dotacje i środki na inwestycje	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 otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	2.9. Inne zmniejszenia
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główna księgowa  
  
 Renata Mazurek

DYREKTOR  
  
 mgr inż. Edward Starszak

2019-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie</b> <b>ul. Chlebno 8</b> <b>89-310 Łobżenica</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat: <b>Zarząd Powiatu</b> <b>ul.al. Niepodległości 33/35</b> <b>64-920 Piła</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

## podstawowy przedmiot działalności

Siedzibą Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie jest wieś Chlebno gmina Łobżenica Powiat Piłski. Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie jest jednostką organizacyjną Powiatu Piłskiego finansowany na zasadach ustalonych dla jednostek sektora finansów publicznych. Odpowiedzialność za gospodarkę finansową Domu ponoszą Dyrektor Domu i w zakresie mu powierzonym Główny Księgowy Domu. Celem Domu jest świadczenie na poziomie obowiązującego standardu usług bytowych, opiekuńczych, wspomagających i edukacyjnych ze szczególnym uwzględnieniem wolności, intymności, godności i poczucia bezpieczeństwa w formach i zakresie wynikającym z indywidualnych potrzeb mieszkańców oraz umożliwienie korzystania ze świadczeń przysługujących z tytułu powszechnego ubezpieczenia społecznego. Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie posiada 80 miejsc przeznaczonych dla kobiet dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie obejmuje rok 2018

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości tj. zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę współmierności przychodów i kosztów, zasadę ostrożności, zasadę indywidualnej wyceny i zasadę istotności, a także przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji oraz wyceny aktywów i pasywów. Przez zasady rachunkowości rozumie się "wybrane i stosowane przez jednostkę, odpowiednie do jej działalności, rozwiązania dopuszczalne przepisami ustawy i zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych."

Wycena aktywów i pasywów następuje nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Zasady wyceny aktywów i pasywów przy zastosowaniu zasad (wiarygodności, ostrożności, indywidualnej wyceny, istotności i kontynuacji działalności) i ich przestrzeganie gwarantuje poprawność prowadzenia ich ewidencji księgowej oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Na koniec roku budżetowego sporządza się bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian funduszu jednostki.

Wartości ujęte w bilansie dotyczące środków trwałych, konto 011,020 (w wartości równej lub wyższej niż 10 000,00 zł od stycznia 2018 r.) przyjmuje się w wartości netto, czyli wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie stosuje się amortyzację liniową polegającą na tym, że wartość poszczególnych odpisów amortyzacyjnych jest taka sama i ustala się ją na podstawie wartości początkowej środka trwałego i stosuje się roczną stawkę amortyzacyjną. Stawka ta określa jaki procent wartości danego składnika majątku należy ująć w kosztach w ciągu jednego roku. Stawki amortyzacyjne dla poszczególnych składników majątku określone są w Klasyfikacji Środków Trwałych. Pierwszy odpis amortyzacyjny naliczany jest w miesiącu następującym po miesiącu, w którym składnik majątku został wprowadzony do ewidencji środków trwałych. Odpisów dokonuje się do czasu zrównania ich sumy z wartością początkową środka trwałego, oczywiście pod warunkiem, że dany składnik majątku w dalszym ciągu używany jest w jednostce.

W przypadku pozostałych środków trwałych, ujętych na koncie 013, których wartość początkowa nie przekracza 10 000,00 zł (od stycznia 2018 r.) stosuje się amortyzację jednorazową, która oznacza ujęcie w kosztach danego składnika majątku w bieżącym okresie rozliczeniowym.

Natomiast w przypadku inwentaryzacji, to Inwentaryzacja aktywów i pasywów określa ustawa o rachunkowości i polega ona na okresowym ustaleniu rzeczywistego stanu składników majątkowych oraz porównaniu go z zapisami wynikającymi z ksiąg rachunkowych. W Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie przyjęto, że inwentaryzację przeprowadza się w terminach i w sposób dopuszczonych ustawą, nie rzadziej niż co 4 lata, a niektóre składniki na koniec każdego roku. Przeprowadzenie i wyniki inwentaryzacji są odpowiednio udokumentowane i porównane z zapisami w księgach rachunkowych. Inwentaryzację przeprowadza się po wydaniu zarządzenia Dyrektora o przeprowadzeniu inwentaryzacji z wyszczególnieniem pozycji, które ma objąć inwentaryzacja, terminach jej przeprowadzenia oraz składu osobowego komisji inwentaryzacyjnej. Inwentaryzację przeprowadza się ze stanem na 31 grudnia, z tym że rozpoczęcie jej może nastąpić nie wcześniej jak w ostatnim kwartale roku, którego inwentaryzacja dotyczy. Inwentaryzacja ma za zadanie m.in. skorygowanie powstałych różnic pomiędzy stanem faktycznym a ewidencyjnym, a ujawnione podczas inwentaryzacji różnice należy wyjaśnić i rozliczyć w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadł termin inwentaryzacji. Inwentaryzacja przeprowadzona jest również w celu rozliczenia osób materialnie odpowiedzialnych za powierzone im mienie. Inwentaryzację przeprowadza się drogą spisu z natury a przypadku ustalenia stanu kont bankowych czy stanu zobowiązań z tytułu zakupów materiałów i usług, drogą potwierdzenia sald. Spis z natury polega na przeliczeniu, zważeniu, zmierzeniu ilości danego składnika aktywów i wpisaniu w arkusze inwentaryzacyjne, które po zakończeniu inwentaryzacji są rozliczone i porównane ze stanem ksiąg rachunkowych.

Dodatkowe czynności jakie wykonuje się przed zamknięciem ksiąg w Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie to m.in.

- korekta odpisu podstawowego na ZFŚS
- uzgodnienie oraz przekazanie kwot zrealizowanych dochodów i niezrealizowanych wydatków
- rozliczenie otrzymanych dotacji i zwrot dotacji niewykorzystanych do końca roku budżetowego
- naliczenie i ewidencja dodatkowego wynagrodzenia rocznego i ujęcie w kwocie brutto w kosztach roku, za który ona przysługuje oraz kosztów pracodawcy
- zaksięgowanie zobowiązań, których data wystawienia jest późniejsza niż ostatni dzień roku, jednakże dotyczą zamykanego roku obrotowego (f-ry za energię, wodę, kanalizację, telefony itp.)

## inne informacje

Wyjaśnienie do rachunku zysków i strat

Przychody netto ze sprzedaży	
Konto 700-010 Sprzedaż produktów	- 9 200,54 zł
Konto 750-010-02 Płatności bezpośrednie	- 18 712,66 zł
Konto 600 -wyroby gotowe	- 42 511,10 zł
	-----
Razem	70 424,30 zł

Rozliczenie przychodów z tytułu dochodów budżetowych w rachunku zysków i strat

Konto 720 - Przychody z tytułu dochodów budżetowych	- 1 663 816,77 zł
Konto 750 - Przychody finansowe	- 74,33 zł

Rozliczenie pozostałych przychodów operacyjnych

Konto 760 - Pozostałe przychody operacyjne	- 4 738,36 zł
--------------------------------------------	---------------

Rozliczenie pozostałych kosztów operacyjnych  
Konto 761 - Pozostałe koszty operacyjne

- 1 581,00 zł

Główna księgowa  
  
Renata Mazurek

2019-03-25

DYREKTOR  
  
mgr inż. Edward Starszak

---

Główny księgowy

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie**  
ul. Chlebno 8  
89-310 Łobżenica

Numer identyfikacyjny REGON

000304697

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

**Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**

Załącznik nr 1.1.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne			
												4
I												
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1.+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	939 353,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	939 353,10
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 374 254,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 374 254,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	954 048,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954 048,45
1.4.	Środki transportu	190 532,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 532,27
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>6 458 188,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 458 188,08</b>

Główna księgowa  
*Mazur*  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*Edward Nidzszak*  
mgr inż. Edward Nidzszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	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.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	939 353,10	939 353,10
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 693 718,14	0,00	68 082,76	0,00	68 082,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 800,90	2 680 536,12	2 612 453,36
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	621 631,58	0,00	63 587,68	0,00	63 587,68	0,00	0,00	0,00	0,00	685 219,26	332 416,87	268 829,19
1.4.	Środki transportu	188 012,27	0,00	1 176,00	0,00	1 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 188,27	2 520,00	1 344,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>2 503 361,99</b>	<b>0,00</b>	<b>132 846,44</b>	<b>0,00</b>	<b>132 846,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 636 208,43</b>	<b>3 954 826,09</b>	<b>3 821 979,65</b>

Główna księgową  
*Renata Mazurek*  
 Renata Mazurek

DYREKTOR  
*mgr inż. Edward Marszałak*  
 mgr inż. Edward Marszałak

2019-03-25

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica			
Numer identyfikacyjny REGON 000304697		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

DYREKTOR  
*mgr inż. Edward Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie ul. Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):</b>						

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*mgr inż. Edward Starszak*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie ul. Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m <sup>2</sup> ):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

DYREKTOR  
*mgr inż. Edward Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie ul. Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>		<b>Załącznik nr 1.5.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Główna księgowa  
*Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie ul. Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>				<b>Załącznik nr 1.6.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1		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

Główna księgowa  
  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie ul. Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI</b>			<b>Załącznik nr 1.7.</b>	
Numer Identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*Eward Starszak*  
mgr inż. Eward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 000304697						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

DYREKTOR  
*mgr inż. Edward Starszak*  
Edward Starszak

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
<b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
000304697			
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
  
 Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
  
 mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		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		Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>					
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

DYREKTOR  
*Edward Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.			
Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.								
Numer identyfikacyjny REGON 000304697										
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główna księgowa  
*Mazur*  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DIREKTOR**  
*[Podpis]*  
mgr inż. Jolanta Szarek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		<b>Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>	<b>Załącznik nr 1.12.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Sprawy sporne, ryzyko niekorzystnego wyroku < 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*mgr inż. Edward Starszak*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>	<b>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000304697</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty (składniki aktywów) - (zobowiązania)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Główna księgowa

*Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

DYREKTOR

*Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>	<b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b>	<b>Załącznik nr 1.14.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000304697</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4

Gwarancje i poręczenia

	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
<b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
<b>000304697</b>			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 841 429,44	
2.	Nagrody jubileuszowe	50 028,03	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	35 932,50	
4.	Świadczenia urlopowe	398,40	
5.	Inne świadczenia pracownicze	0,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>1 927 788,37</b>	

Główna księgowa  
  
 Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
  
 mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Załącznik do zestawienia zmian funduszu jednostki				
Wynik finansowy za 2017 rok	-	1 731 515,95	-	5 702 635,62
Fundusz jednostki na 01.01.2018			-	3 277 191,75
Wydatki wykonane			-	
Dochody przekazane do Starostwa	-	1 737 603,76		
Razem	-	3 469 119,71	-	8 979 827,37
Saldo			-	5 510 707,66

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*mgr inż. Edward Starszak*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	saldo zapasów	21 297,40	0,00	0,00	0,00	<b>21 297,40</b>
2	protokół kasacyjny zboże, cebula	0,00	0,00	-1 581,00	0,00	<b>-1 581,00</b>
3	sprzedaż zapasów z bilansu otwarcia	0,00	0,00	-19 260,40	0,00	<b>-19 260,40</b>
4	przyjęcie zapasów w ciągu roku	0,00	23 250,70	0,00	0,00	<b>23 250,70</b>
5	sprzedaż zapasów w ciągu roku	0,00	0,00	-23 250,70	0,00	<b>-23 250,70</b>
6	wydanie zapasów na bieżące potrzeby(sadzonki)	0,00	0,00	-456,00	0,00	<b>-456,00</b>
7	przyjęcie zapasów na koniec roku	0,00	1 834,50	0,00	0,00	<b>1 834,50</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>21 297,40</b>	<b>25 085,20</b>	<b>-44 548,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1 834,50</b>

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

DYREKTOR  
*mgr inż. Edward Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>		<b>Załącznik nr 2.2.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1		0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
*Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1		0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główna księgowa  
*Mazury*  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*[Signature]*  
mgr inż. Edward Siarszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie</b> <b>Chlebno 8</b> <b>89-310 Łobżenica</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000304697</b>		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego  0,00	Stan na koniec roku obrotowego  0,00

Główna księgowa  
  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5</b>	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

W Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie na koniec 2018 roku występowały należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w kwocie 42 356 zł.

Na koniec roku występowały również zobowiązania z tytułu :

- dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 rok - 142 883,87 zł
- składki ZUS od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2018 rok - 1 119,71 zł
- składki ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego - 28 644,19 zł
- sum depozytowych mieszkańek - 377 802,06 zł
- dostaw i usług za energię i dystrybucję energii elektrycznej - 8 276,45 zł

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*  
Renata Mazurek

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*mgr inż. Edward Starszak*  
mgr inż. Edward Starszak

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie Chlebno 8 89-310 Łobżenica</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3</b>	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>000304697</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Dom Pomocy Społecznej w Chlebnie w 2018 roku przeprowadził inwentaryzację w formie spisu z natury .  
Spis z natury obejmował :

- magazyn spożywczy,
- magazyn środków chemicznych,
- magazyn odzieżowy i BHP,
- materiały z działu rolnego ,

Główna księgowa  
*Renata Mazurek*

2019-03-25

**DYREKTOR**  
*mgr inż. Edward Starszak*

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki