

# Sprawozdanie finansowe za rok 2018

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1.	Nazwa Jednostki	<b>Dom Pomocy Społecznej w Jarominie</b>
1.2.	Siedziba jednostki	Jaromin 50
1.3.	Adres jednostki	ul. Jaromin 50 72-320 Trzebiatów
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	DPS jest jednostką organizacyjną Powiatu Gryfickiego, działającą w formie jednostki budżetowej. DPS to jednostka stałego pobytu przeznaczona dla mężczyzn przewlekle psychicznie chorych oraz dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie. DPS świadczy usługi bytowe, opiekuńcze, wspomagające na poziomie obowiązującego standardu w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających. <u>Podstawy prawne funkcjonowania DPS:</u> 1. Zarządzenie Nr 202/90 Wojewody Szczecińskiego z 28.12.1990 r. 2. Statut - Uchwała Rady Powiatu Gryfickiego Nr XLIX/340/10 z 29.09.2010 r.

## 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące DPS oraz Warsztatu Terapii Zajęciowej przy DPS w części nie objętej dofinansowaniem PFRON (min.10%)

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

[Wg. Załącznika nr 1](#)

## 5. Inne informacje

[Wg. Załącznika nr 2](#)

## **II Dodatkowe informacje i objaśnienia:**

**1.**

**1.1** szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku

tabela nr 1, nr 2

**1.2.** aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie występują

**1.3.** kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

tabela nr 3

**1.4.** wartość gruntów użytkowanych wieczysto

tabela nr 4

**1.5.** wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

tabela nr 5

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

tabela nr 6

**1.7.** dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu

tabela nr 7

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

tabela nr 8

**1.9.** podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

tabela nr 9

- 1.10. **kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

nie występują

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

tabela nr 10

- 1.12. **łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

tabela nr 11

- 1.13. **wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie**

tabela nr 12

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

tabela nr 13

- 1.15. **kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

tabela nr 14

- 1.16. **inne informacje**

## 2.

- 2.1 **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

tabela nr 15

- 2.2. **koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

tabela nr 16

- 2.3. **kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

nie dotyczy

- 2.4 **informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**

nie dotyczy

2.5. **inne informacje**

**3.**

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

Trzebiatów, dn. 25-03-2019 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa - Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	44.610,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.610,33
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	44.610,33					0,00						0,00	44.610,33
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	14 736.163,15	200.749,53	170.845,00	0,00	0,00	371.594,53	0,00	62.150,00	181.302,00	0,00	0,00	243.452,00	14 864.305,68
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	14 621.964,00	200.749,53	170.845,00	0,00	0,00	371.594,53	0,00	62.150,00	181.302,00	0,00	0,00	243.452,00	14 750.106,53
2.1.	Grunty, w tym:	2 543.760,00					0,00						0,00	2 543.760,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00						0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 430.727,22					0,00						0,00	9 430.727,22
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 072.663,62					0,00						0,00	2 072.663,62
2.4.	Środki transportu	519.618,78	181.302,00	170.845,00			352.147,00		62.150,00	181.302,00			243.452,00	628.313,78
2.5.	Inne środki trwałe	55 194,38	19.447,53				19.447,53						0,00	74.641,91
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	114.199,15					0,00						0,00	114.199,15
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - Stan na koniec okresu sprawozdawczego	Wartość netto składników aktywów	
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem		Wartość netto na początek okresu	Wartość netto na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	44.610,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.610,33	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	44.610,33				0,00				0,00	44.610,33	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	8 917.137,00	364.804,52	0,00	0,00	364.804,52	0,00	62.150,00	0,00	62.150,00	9 219.791,52	5 819.026,15	5 644.514,16
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	8 917.137,00	364.804,52	0,00	0,00	364.804,52	0,00	62.150,00	0,00	62.150,00	9 219.791,52	5 704.827,00	5 530.315,01
2.1.	Grunty, w tym:	0				0,00				0,00	0,00	2 543.760,00	2 543.760,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 358.494,23	169.714,43			169.714,43				0,00	6 528.208,66	3 072.232,99	2 902.518,56
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 983.829,61	22.300,34			22.300,34				0,00	2 006.129,95	88.834,01	66.533,67
2.4.	Środki transportu	519.618,78	0		170.845,00	170.845,00		62.150,00		62.150,00	628.313,78	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	55.194,38	1.944,75			1.944,75				0,00	57.139,13	0,00	17.502,78
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0				0,00				0,00	0,00	114.199,15	114.199,15
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)





**Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	4	5	6	7
1.	Wartosci niematerialne i prawne				
2.	Srodki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	zaliczki naśrodki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
<b>X</b>	<b>Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>				

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 4. Zmiany w stanie gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Lokalizacja i numer działki	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie - Stan w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego (4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
3.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
4.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
x	Razem:	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 5. Zmiany nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
3.	Środki transportu				0,00
4.	Inne środki trwałe				0,00
...					0,00
<b>x</b>	<b>Razem:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w okresie sprawozdawczym		Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3+5+7)	4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
1.2.								0,00	0,00
								0,00	0,00
2.	Udziały							0,00	0,00
2.1.								0,00	0,00
2.2.								0,00	0,00
								0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
3.2.								0,00	0,00
								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
4.2.								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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



**Tabela 7. Zamiany odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie według grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystane	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>x</b>	<b>Razem:</b>						

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 +4 -7)
				wykorzystanie	rozwiązane (uznanie rezerw za zbędne)	Zmniejszenia razem (5 + 8)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.							0,00
2.							0,00
3.							0,00
4.							0,00
5.							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>	<b>0,00</b>

NIE DOTYCZY

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)





**Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu spłaty**

Lp.	Wyszczegółowienie zobowiązań wg pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawo-zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego	koniec okresu sprawo- zdawczego	początek okresu sprawo- zdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawo-zdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
x	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	Ogółem:	0,00	X	0,00

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



**Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
X	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>	<b>0,00</b>

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



**Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
<b>1.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>		
1.1.			
1.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>		
2.1.			
2.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>		
3.1.			
3.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>		
4.1.			
4.2.			
...			
	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**NIE DOTYCZY**

.....  
2019-03-25  
.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)





**Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń**

Lp.	Wyszczegółwienie według rodzajuotrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
x	Ogółem:	0,00	0,00

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 14

## Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Świadczenia emerytalne	209.707,86
2.	Nagrody jubileuszowe	155.776,68
3.	Koszty niewykorzystanych urlopów wraz ze składkami ZUS	7.637,92
4.	Inne świadczenia:	57.350,42
	* odprawy pozostałe	
	odprawa pośmiertna	20.553,06
	odzież, obuwie BHP	36.797,36
	Razem:	430.472,88

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kit)

.....  
erownik jednostki)

**Tabela 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Lp.	Wyszczegółowienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
						0,00	0,00
x	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**NIE DOTYCZY**

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



**Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzednich okresów sprawozdawczych		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	6	7	8
1.	Centrum Rehabilitacji - nakłady	103 219,15		
2.	Zakup i montaż windy Oddział I - nakłady (dokumentacja)	10 980,00		
<b>x</b>	<b>Ogółem:</b>	<b>114 199,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku**

Lp.	Rodzaj zobowiązania / zabezpieczenie	Kwota zabezpieczenia	
		na majątku trwałym	na majątku obrotowym
	Razem	0,00	0,00

**NIE DOTYCZY**



## Zobowiązania i należności warunkowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
<b>1</b>	<b>Zobowiązania</b>	0,00	0,00
a	nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę postępowania spornego		
b	udzielone gwarancje		
c	udzielone poręczenia, w tym wekslowe		
d			
e			
<b>2</b>	<b>Należności</b>	0,00	0,00
a	spisane należności w stosunku do których nie zapadł jeszcze termin przedawnienia		
b	otrzymane gwarancje		
c	umowy przedwstępne		
d			
e			

**NIE DOTYCZY**

II.1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

II.1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie



**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>Ujemna wartość firmy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych		
2	Opłacone z góry czynsze		
3	Zaliczki na poczet świadczeń przekraczające 50%, opłacone z góry, nie wykonane świadczenia		
4			
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty świadczeń, nie będących jeszcze zobowiązaniem		
2	Inne rezerwy na przewidywane koszty		
3			
4			
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**NIE DOTYCZY**

**Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego**

Lp.	Zapasy według rodzaju	Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	<b>Materiały</b>	<b>0,00</b>	<b>44.735,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.735,28</b>
a	surowce					0,00
b	pozostałe materiały		44.735,28			44.735,28
2	<b>Półprodukty i produkty w toku</b>					<b>0,00</b>
3	<b>Produkty gotowe</b>					<b>0,00</b>
4	<b>Towary</b>					<b>0,00</b>
5	<b>Zaliczki na poczet dostaw</b>					<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>44.735,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.735,28</b>

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w roku obrotowym**  
**wartości niematerialnych i prawnych, produktów na własne potrzeby**

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1			
2			
3			
4			
5			
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie od 1.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

Lp.	Tytuł	Wartość	w tym: odsetki oraz różnice kursowe
1	<b>Stan na 01.01.2018 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	<b>Zwiększenia nakładów w ciągu roku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	Zakupy gotowych dóbr inwestycyjnych		
b	Zadania inwestycyjne własne		
c			
3	<b>Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe		
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe		
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej		
d	Nakłady sprzedane, darowizny		
e	Nakłady bez efektu gospodarczego		
f			
4	<b>Stan na 31.12.2018 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**NIE DOTYCZY**