

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Środowiskowy Dom Samopomocy w Słowikowie		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Urząd Gminy w Orchowcie ul. Kościuszki 6 62-436 Orchowice	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	198 873,49	182 385,22	A. Fundusze	170 675,16	153 894,73
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	800 698,86	882 795,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	198 873,49	182 385,22	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-630 023,70	-728 900,61
1. Środki trwałe	198 873,49	182 385,22	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-630 023,70	-728 900,61
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	172 104,77	166 750,86	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	26 768,72	15 634,36	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 398,41	28 526,57
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	28 398,41	28 526,57
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 575,96	4 669,39
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	23 622,37	23 821,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	200,08	36,08	8. Fundusze specjalne	200,08	36,08
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	200,08	36,08
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	200,08	36,08			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	200,08	36,08			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	199 073,57	182 421,30	Suma pasywów	199 073,57	182 421,30

St. KSIĘGOWA

Ewa Glanc

mgr Ewa Glanc

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora
SDS, Słowikowo

Nyck

(kierownik jednostki)
mgr inż. Marcin Nyck

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Środowiskowy Dom Samopomocy Słowikowo 10D 62-436 Orchowó		Urząd Gminy w Orchowíe ul. Kościuszki 6 62-436 Orchowó	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 20 18. r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		641 447,28	743 148,23
I. Amortyzacja		16 488,27	16 488,27
II. Zużycie materiałów i energii		88 247,95	129 230,66
III. Usługi obce		116 705,68	132 700,15
IV. Podatki i opłaty		240,00	240,00
V. Wynagrodzenia		337 304,66	379 580,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		75 908,88	78 054,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 551,84	6 854,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-641 447,28	-743 148,23
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-641 447,28	-743 148,23

G.	Przychody finansowe	11 423,58	14 247,62
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne	11 423,58	14 247,62
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-630 023,70	-728 900,61
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-630 023,70	-728 900,61

St. KSIĘGOWA
Ewa Glanc
mgr Ewa Glanc

(główny księgowy)

2019.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

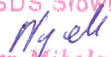
p.o. Dyrektora
SDS Słowikowo
Nycek
mgr Mikołaj Nycek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Środowiskowy Dom Samopomocy w Słowikowie		Urząd Gminy w Orchowcie ul. Kościuszki 6 62-436 Orchowice	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		809 444,49	800 698,86
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		621 573,60	726 367,80
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		621 573,60	726 367,80
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		630 319,23	644 271,32
2.1. Strata za rok ubiegły		618 895,65	630 023,70
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		11 423,58	14 247,62
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		800 698,86	882 795,34
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-630 023,70	-728 900,61
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-630 023,70	-728 900,61
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		170 675,16	153 894,73

ST KSIĘGOWA

 (główny księgowy)

2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora
 SDS Słowikowo

 mgr Mikołaj Nycek
 (kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Środowiskowy Dom Samopomocy w Słowikowie
1.2	siedzibę jednostki
	Słowikowo 10D, 62-436 Orchowo
1.3	adres jednostki
	Słowikowo 10D, 62-436 Orchowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ośrodek wsparcia
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 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
	Dane odrębne- tylko informacja z działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Słowikowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 1.1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków, wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania., Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 1.2. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: środki trwałe, pozostałe środki trwałe, inwestycje. Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka, - w przypadku otrzymania przez zakład budżetowy powstały ze zlikwidowanego przedsiębiorstwa (mającego osobowość prawną) – w tzw. szyku rozwartym, tj. w wysokości wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia z poprzedniego miejsca. Podstawowe środki umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. 1.3. Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycie podstawowych środków trwałych. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujemne się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki odkurzacze, sprzęt elektroniczny, sprzęt rehabilitacyjny. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 200,00 zł. Pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 o wartości jednostkowej do 200,00 zł będą objęte ewidencją ilościową, a o wartości jednostkowej przekraczającej 200,00 zł do 10 000,00 zł – ewidencją ilościowo-wartościową. 1. Aktywa i pasywa wycenia się rzadziej niż na dzień bilansowy. 2. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Ośrodka lub oddania w używanie na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze. są to w szczególności: nieruchomości.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela I: Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i pozostałych środków trwałych									
Wyszczególnienie i symbol według Klasyfikacji Środków Trwałych	stan na początek roku	wzrost wartości brutto z tytułu przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji lub modernizacji	zwiększenie wartości brutto	zmniejszenie wartości brutto z tytułu:			Nakłady poniesione w roku sprawozdawczym na:		stan na koniec roku
			nieodpłatne nabycie	likwidacji	sprzedaży	innego niż likwidacji i sprzedaży (w tym przekazania)	nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup) oraz ulepszenie istniejących	zakup używanych środków trwałych	
Budynki i lokale	214 156,40							0,00	214 156,40
Kotły i maszyny energetyczna	15 000,00								15 000,00
Urządzenia techniczne	100 843,60								100 843,60
Środki transportu	99 800,00					99 800,00			0,00
Narzędzia, , przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	3 950,00								3 950,00
Razem:	433 750,00					99 800,00			333 950,00

Tabela II: Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

	stan na początek roku	zmniejszenie odpisu	zwiększenie odpisu	stan na koniec roku
Budynki i lokale	42 051,63		5 353,91	47 405,54
Kotły i maszyny energetyczne	8 400,00		1 050,00	9 450,00
Urządzenia techniczne	80 674,88		10 084,36	90 759,24
Środki transportu	99 800,00			99 800,00
Narzędzia, , przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	3 950,00			3 950,00
O g ó ł e m	234 876,51		16 488,27	251 364,78

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

-

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

-

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

-

- 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

-

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

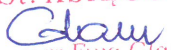
	-
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Odpisy aktualizujące wartość należności: -
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
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
	-
1.1 0.	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
	-
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.1 2.	łącną 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
	-
1.1 3.	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
	-
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Ogółem:

Lp.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Wysokość wypłaconych środków
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy i nagrody	306 070,36
2.	Odprawy emerytalne	22 639,20
3.	Nagrody jubileuszowe	3 773,20
4.	Ekwiwalent za urlop	721,60
5.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 622,37
6.	Odpis na ZFŚS	10 916,00
7.	Wydatki o charakterze niepieniężnym (odzież robocza, refundacja za okulary, badania lekarskie, koszty szkoleń, ryczałty za używanie własnego samochodu)	2 815,10

1.1	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-
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
	-

St. KSIĘGOWA


mgr Ewa Glanc

(główny księgowy)

2019.05.31

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora
SDS Słowjkowo
mgr Mikołaj Nycek

(kierownik jednostki)