


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
 POW "Przystań" w Lubieniu Kujawskim  
 ul. Zwirki i Wigury 4b  
 87-840 Lubień Kujawski  
 Numer identyfikacyjny REGON  
 000218934

Rachunek zysków i strat jednostki  
 (wariant porównawczy)  
 Opiekunowo-Wychowawca  
 "PRZYSTAŃ"  
 ul. Zwirki i Wigury 4b  
 87-840 Lubień Kujawski

sporządzony na  
 na dzień 31-12-2018 r.

Adresat:  
 Zarząd Powiatu we Włocławku  
 Wysłać bez pisma przewodniego  
 4C1AD034951F2982  


Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	371 293,78	1 414 362,48
B.I.	Amortyzacja	12 815,58	50 211,46
B.II.	Zużycie materiałów i energii	35 442,55	147 438,08
B.III.	Usługi obce	9 032,17	41 237,15
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	4 831,98
B.V.	Wynagrodzenia	255 771,47	939 045,00
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	54 788,74	206 995,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 443,27	24 603,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-371 293,78	-1 414 362,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne	51,45	1 826,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	51,45	1 826,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

2019-03-26  
 rok, miesiąc, dzień

Monika Kierzkowska  
 Marcin Lewandowski  
 kierownik jednostki

4C1AD034951F2982

Stanisława Krynkowska  
główny księgowy

4C1AD034951F2982

rok, miesiąc, dzień

2019-03-26

**DYREKTOR**  
Monika Kierzkowska  
Marek Lewandowski  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-371 242,33	-1 412 535,70
G.	Przychody finansowe	30,13	72,50
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	30,13	72,50
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-371 212,20	-1 412 463,20
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-371 212,20	-1 412 463,20

Stanisława Krymkowska  
główny księgowy  
SJO Bestia

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień  
4C1AD034951F2982

DYREKTOR  
*Monika Kierzkowska*  
Monika Kierzkowska  
Marcin Lewandowski  
kierownik jednostki



Stanisława Krymowska  
Główny Księgowy

A1DCFC9C2E481B9B2  
(rok, miesiąc, dzień)


2019-03-26

(kierownik jednostki)

Monika Kiezińska  
Marta Lewandowska

DYREKTOR

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 269 168,34	1 218 956,88	A Fundusz	1 196 471,37	1 141 997,45
A.1 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.1 Fundusz jednostki	1 567 683,57	2 554 460,65
A.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
A.1.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 188 574,56	1 153 462,69	A.1.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.1.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.1.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.1.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.1.1.5 Inne środki trwałe	80 324,78	65 225,19	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 614,43	83 205,10
A.1.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.1 Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.1.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z długoterminowe	0,00	0,00
A.1.4 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.1.5 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 353,80	12 665,75
A.1.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 048,17	66 057,68
A.2 Aktywa trwałe	1 269 168,34	1 218 956,88	A.2 Strata netto (-)	-371 212,20	-1 412 463,20
A.2.1 Wynik finansowy netto (+,-)	1 269 168,34	1 218 956,88	A.2.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.2.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.2.2 Strata netto (-)	-371 212,20	-1 412 463,20
A.2.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	A.3 Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.2.4 Środki transportu	0,00	0,00	A.3.1 Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.2.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	A.3.2 Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.3 Aktywa obrotowe	0,00	0,00	A.4 Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.3.1 Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	A.4.1 Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.3.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	A.4.2 Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.3.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
A.3.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00			
A.3.5 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
A.3.6 Akcje i udziały	0,00	0,00			
A.3.7 Inne aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.8 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.9 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.10 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.11 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.12 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.13 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.14 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.15 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.16 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.17 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.18 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.19 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.20 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.21 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.22 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.23 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.24 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.25 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.26 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.27 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.28 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.29 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.30 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.31 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.32 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.33 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.34 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.35 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.36 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.37 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.38 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.39 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.40 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.41 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.42 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.43 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.44 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.45 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.46 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.47 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.48 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.49 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.50 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.51 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.52 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.53 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.54 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.55 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.56 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.57 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.58 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.59 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.60 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.61 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.62 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.63 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.64 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.65 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.66 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.67 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.68 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.69 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.70 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.71 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.72 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.73 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.74 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.75 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.76 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.77 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.78 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.79 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.80 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.81 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.82 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.83 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.84 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.85 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.86 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.87 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.88 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.89 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.90 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.91 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.92 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.93 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.94 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.95 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.96 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.97 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.98 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.99 Aktywa finansowe	0,00	0,00			
A.3.100 Aktywa finansowe	0,00	0,00			

Zarząd Powiatu we Włocławku Adresat:	BILANS jednostki budżetowej	POW "Przystań" w Lubieniu Kujawskim ul. Zwirki i Migny 4b 87-840 Lubień Kujawski Numer identyfikacyjny REGON 000218934	na dzień 31-12-2018 r. sporządzony	
				Wysłać bez pisma przewodniego A1DCFC9C2E481B9B2

SJO BESTIA  
Starsiowa Krymowska  
(główny księgowy)

A1DCF9C2E481B9B2  
(rok, miesiąc, dzień)

2019-03-26

(kierownik jednostki)

Monika Kierzkowska  
Marcin Lewandowski

DYREKTOR

A.IV.3 Inne dłużoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 917,46	6 245,67	0,00	0,00
B.1 Zapasy	1 705,00	1 764,00	0,00	4 481,67
B.1.1 Materiały	1 705,00	1 764,00	0,00	4 481,67
B.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.4 Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.4 Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00
B.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 212,46	4 481,67	0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 212,46	4 481,67	0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.8 Fundusze specjalne	1 212,46	1 212,46	0,00	0,00
D.II.8.1 Zakadowy Fundusz Świadczeń Społecznych	1 212,46	1 212,46	0,00	0,00
D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

(kierownik jednostki)

Marcin Lewandowski

Monika Kierzkowska

*Monika Kierzkowska*  
DYREKTOR

(rok, miesiąc, dzień)

2019-03-26

A1DCF9C2E481B9B2

Stanisława Krymkowska

(główny księgowy)

SJO Bestia

Suma aktywów	1 272 085,80	1 225 202,55	Suma pasywów	1 272 085,80	1 225 202,55
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

Stanisława Krymowska  
(główny księgowy)  
SJO Bestia

2019-03-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
A1DCF9C2E481B9B2

DYREKTOR  
Krzysztof  
Machajski  
(kierownik jednostki)



Potwierdzenie za zgodność z danymi w informacji dodatkowej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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 zagroźonych)
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
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
	Kwota
	0,00
	0,00
	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	
POW "Przystań" w Lubieniu Kujawskim Opiekun: Wychowawca ul. Zwirki i Wigury 4 ul. Zwirki i Wigury 4b 87-840 Lubień Kujawski	
Numer identyfikacyjny REGON 000218934	
sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	
Adresat: Zarząd Powiatu we Włocławku	
5973F76E75C6DCA7	



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w informacji dodatkowej]

Stanisława Krymkowska  
Główny księgowy  
Stanisława Krymkowska  
(główny księgowy)


rok mies. dzień  
2019-03-20

DYREKTOR  
Stanisława Krymkowska  
Lewandowski  
(kierownik jednostki)

Stanisława Krymkowska  
główny księgowy

2019-01-16  
rok, miesiąc, dzień

Monika Kierzkowska  
Marek Lewandowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zmówienie zmian w funduszu jednostki	
POW "Przystań" w Lubieniu Kujawskim Opiekunsko-Wychowawcza "PRZYSTAŃ" ul. Zwirki i Wigury 4 b 87-840 Lubień Kujawski ul. Zwirki i Wigury 4 b 87-840 Lubień Kujawski		na dzień 31-12-2018 r. sporządzone na	
Numer identyfikacyjny REGON 000218934		14A97E976B69AFD5	
Wystać bez pisma przewodniego			
Adresat:		Zarząd Powiatu we Włocławku	
1.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	1 567 683,57
1.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	1 358 321,35
1.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	1 567 765,15	1 358 321,35
1.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	285 781,23	1 358 321,35
1.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.1.6.	Neopdatnie otrzymane środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 281 983,92	0,00
1.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
1.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	81,58	371 544,27
1.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	371 212,20
1.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	81,58	332,07
1.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
1.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
1.2.6.	Wartość sprzedanych i nieopdatnie przekazanych środków trwałych i prawnych	0,00	0,00
1.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
DIREKTOR		0,00	
Stan na koniec roku poprzedniego		0,00	
Stan na koniec roku bieżącego		0,00	

Stanisława Krymowska  
główny księgowy

2019-01-16  
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

**DYREKTOR**  
Monika Kierzkowska  
Marcin Lewandowski

1.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 567 683,57	2 554 460,65
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-371 212,20	-1 412 463,20
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-371 212,20	-1 412 463,20
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 196 471,37	1 141 997,45

SJO Bestia

Stanisława Krymkowska

główny księgowy

Stanisława Krymkowska

14A97E976B69AFD5

rok, miesiąc, dzień

2019-01-16

kierownik jednostki

Marcin Lewandowski

Monika Kierzkowska

DYREKTOR



INFORMACJA DODATKOWA

1.	1	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1,1	1,1	Nazwa Jednostki
1,2	1,2	Siedziba Jednostki
1,3	1,3	Adres Jednostki
1,4	1,4	Ul. Zwirki i Wigury 4B Lubień Kujawski
		Podstawowy podmiot działalności Jednostki
		<b>Działalność opiekuńcza-wychowawcza, opieka całodobowa nad wychowankami</b>
2	2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
		<b>01-01-2018-31-12-2018 rok</b>
3	3	Wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
		<b>Nie dotyczy</b>
4	4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
5	5	<p>W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wyliczające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2017 poz.2342 tj.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej) (Dz.U.z 2017 poz.760).</p> <p>Środki trwałe pochodzące z zakupu wyceniane są w ciągu roku według cen nabycia a wycena na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych: POW Przystań posiada środki trwałe grupa I budynek mieszkalny jest stosowana stawka 2,5%, grupa II Budowle-ogrodzenie, zewnętrzna kanalizacja deszczowa, chodniki, parkingi stawka – 4,5%, Boisko sportowo-rekreacyjne – 2,5% Grupa VII środki transportu -20%, grupa VIII narzędzia, przyrządy, ruchomości- plac zabaw wyposażenie – 20%, Wiatra, altana – 10%. Grunty nie podlegają amortyzacji. Środki trwałe są księgowane na koncie 011. Prowadzona jest ewidencja środków trwałych. Pozostałe środki trwałe księgowane są na koncie 013. Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Otrzymane darowizny w postaci rzeczowych składników aktywów obrotowych wyceniane się w kwocie nie wyższej od ich cen rynkowych w momencie otrzymania. Dla tej grupy prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa. Środki trwałe nisko cenne – o charakterze wyposażenia (kosze, lustra, zasłony, wykadźliny itp.) o wartości 400 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji pozaksięgowej przez księgowość i pracowników dokonujących zakupów/ np. wychowawcy dotyczy odziewy dla wychowanków/. Zakupione artykuły spożywcze przeznaczane na wyżywienie wychowanków odpisuje się w ciężar kosztów w miesiacu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu.</p> <p>Dla zakupionych materiałów/olej opałowy/ prowadzi się ewidencje: ilościową, ilościowo-wartościową. Materiały do magazynu przyjmuje się w cenach zakupu. Na dzień bilansowy wartość materiałów i pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wyceniane się według wartości nominalnej. Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „ Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat.</p>
		Inne informacje



II.	Brak	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	1,1	<p>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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia</p> <p>Konto 011 stan początkowy – 1.394.857,92 / Grupa I - budynek mieszkalny - 856.444,08, Grupa II - 340.979,04, Grupa VII – 112.874, Grupa VIII – 84.291,80 grunty - Działka nr 307/6 powierzchnia 0,1875 wartość 99 zł, Działka nr 307/8 powierzchnia 0,0915 wartość 48 zł Działka nr 307/9 powierzchnia 0,0913 wartość 48 zł Działka nr 307/10 powierzchnia 0,0171 wartość 9 zł Działka nr 307/11 powierzchnia 0,1223 wartość 65 zł. Grunty o łącznej powierzchni 0,5097 ha o wartości - 269 zł. Akt notarialny WL.1W00060003/4, konto 071 umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne początek roku - 125.689,58 koniec roku - 175.901,04, Konto 013 początek - 129.887,75 na koniec roku 134.102,06, konto 072 początek roku 131.731,52 koniec roku - 135.689,58</p>

lp	Nazwa grupy rodzajowej aktywów trwałych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przebieg	Prychody	Premiecerzenia	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końsiana na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie nie-stan początkowy	Aktualizacja	Inne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie (13+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku (12-19)	Wartość netto składników aktywów
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I MATERIAŁNE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	GRUNTY	269	0	0	0	0	0	0	0	0	0	269	0	0	0	0	0	0	269	0	269
3	Budynki i budowle	856444,08	0	856444	0	0	856444	0	0	0	856444	3495,81	13834,59	13834,59	21277,28	21277,28	13834,59	17300,4	337483,73	323648,64	829814,05
4	Kotły i maszyny energiczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Maszyny, urządzenia ogólnego przeznaczenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Maszyny, urządzenia specjalistyczne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Urządzenia techniczne	112874	0	112874	0	0	112874	0	0	0	112874	0	112874	0	0	112874	0	0	0	0	112874
8	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	84291,8	0	84291,8	0	0	84291,8	0	0	0	84291,8	3967,02	15099,59	15099,59	15099,59	15099,59	19066,61	80324,78	55225,19	84291,8	55225,19
Razem																					

1,2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Nie dotyczy	
1,3	Kwotę dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Nie występuje	
1,4	Wartość gruntów użytkowanych w wycieszczeniu	
	Grunty w wycieszczeniu użytkowaniu	

1,5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumartarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	<table border="1"> <tr> <td>Lp</td> <td>Trzeci (nr działki, nazwa)</td> <td rowspan="2">Wyszczególnienie</td> <td rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</td> <td rowspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</td> <td rowspan="2">zwiększenia</td> <td rowspan="2">zmniejszenia</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td></td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> </table>						Lp	Trzeci (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	1		3	4	5	6	7									0									0									0									0
Lp	Trzeci (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1	2																																																			
1							3	4	5	6	7																																																
								0																																																			
								0																																																			
								0																																																			
								0																																																			
1,6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	<table border="1"> <tr> <td>Lp.</td> <td>Grupa według KŚT</td> <td rowspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</td> <td rowspan="2">zwiększenia</td> <td rowspan="2">zmniejszenia</td> <td rowspan="2">6</td> <td rowspan="2">0</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td></td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0</td> </tr> </table>						Lp.	Grupa według KŚT	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	6	0	1		2	3	4	5							0																																
Lp.	Grupa według KŚT	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	6	0																																																					
1							2	3	4	5																																																	
						0																																																					
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 zagroźonych)	Nie dotyczy																																																									
1,8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie dotyczy																																																									
1,9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	<table border="1"> <tr> <td>a)</td> <td>Powyżej 1 roku do 3 lat</td> </tr> <tr> <td>b)</td> <td>Powyżej 3 do 5 lat</td> </tr> <tr> <td>c)</td> <td>Powyżej 5 lat</td> </tr> </table>						a)	Powyżej 1 roku do 3 lat	b)	Powyżej 3 do 5 lat	c)	Powyżej 5 lat																																														
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat																																																										
b)	Powyżej 3 do 5 lat																																																										
c)	Powyżej 5 lat																																																										
1,1	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 dotyczy																																																									
1,11	Lączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy																																																									
1,12	Lączną 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	Nie dotyczy																																																									



Główny księgowy  
*[Signature]*  
 (główny księgowy)  
 (rok, miesiąc, dzień)

2019.03.21

DYREKTOR  
*[Signature]*  
 (dyrektor)

	Nie dotyczy	
1,13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Nie dotyczy
1,14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1,15	Kwotę wypracowanych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Nie dotyczy
1,16	Inne informacje	Brak
2		
2,1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie występuje
2,2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Nie dotyczy
2,3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie występuje
2,4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
2,5	Inne informacje	Nie ma
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Nie ma