

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY
 Typu "A i B"
 06-400 Ciechanów, ul. Niechodzka 14 o
 tel/fax 23 673 56 38
 NIP 556 200 53 93, REGON 142956790

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Adresat	
ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY typu A i B ul. Niechodzka 14o 06-400 Ciechanów 142956790 Numer identyfikacyjny REGON	URZĄD MIASTA CIECHANÓW Wysłać bez pisma przewodniego	
	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	52,58	6,98
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	52,58	6,98
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	670 465,61	766 476,08
I. Amortyzacja	9 855,12	9 855,00
II. Zużycie materiałów i energii	72 651,23	91 990,29
III. Usługi obce	111 437,37	68 193,10
IV. Podatki i opłaty	5 531,20	2 939,20
V. Wynagrodzenia	381 433,52	484 197,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	86 743,26	106 514,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 813,91	2 786,16
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-670 413,03	-766 469,10
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. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-670 413,03	-766 469,10
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-670 413,03	-766 469,10
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-670 413,03	-766 469,10
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-670 413,03	-766 469,10

GLÓWNA KSIĘGOWA

[Podpis]
 mgr Zofia Kubiak

2019-01-17
 (rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]
 Monika Lemanowicz
 (kierownik jednostki)

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
<p align="center">ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY typu A i B ul. Niechodzka 14o 06-400 Ciechanów 142956790</p> <p align="center">Numer identyfikacyjny REGON</p>		<p align="center">jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p align="center">sporządzony na dzień 31 grudnia 2018.</p>		<p align="center">URZĄD MIASTA CIECHANÓW</p> <p align="center">Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	353 737,17	343 882,17	A. Fundusz	326 115,98	305 026,88
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	996 529,01	1 071 495,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	353 737,17	343 882,17	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 670 413,03	- 766 469,10
1. Środki trwałe	353 737,17	343 882,17	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	43 481,00	43 481,00	1.2. Strata netto (-)	- 670 413,03	- 766 469,10
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	310 256,17	300 401,17	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	IV. Odpis z wyniku finansowego (-)	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-	B. Państwowy fundusz celowy	-	-
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	34 882,72	40 944,85
III. Należności długoterminowe	-	-	I. Zobowiązania krótkoterminowe	28 267,53	39 508,61
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-
1.1. Akcje i udziały	-	-	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	-	-
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	11 645,38	17 342,71
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	16 622,15	22 165,90
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	1.5. Pozostałe należności	-	-
B. Aktywa obrotowe	7 261,53	2 089,56	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-

I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	-	-	II. Fundusze specjalne	6 615,19	1 436,24
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń	6 615,19	1 436,24
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	-	-	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	6 615,19	1 436,24	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 615,19	1 436,24			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	646,34	653,32			
C. Inne aktywa					
Aktywa razem	360 998,70	345 971,73	Pasywa razem	360 998,70	345 971,73

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

.....

- | | |
|--|---------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 8 024,85 zł |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 144 561,27 zł |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych | 205 454,60 zł |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | |
| 5. | |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Zofia Fosiak

2019-01-17

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Monika Lemanowicz

(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ŚDS TYPU A I B ul. Niechodzka 14o 06-400 Ciechanów 142956790 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat Urząd Miasta Ciechanów <i>Wysłać bez pisma przewodniego</i>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	974 762,82	996 529,01	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	662 768,00	745 380,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	662 768,00	745 380,00	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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	641 001,81	670 413,03	
2.1. Strata za rok ubiegły	641 001,81	670 413,03	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
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			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	996 529,01	1 071 495,98	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-670 413,03	-766 469,10	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-670 413,03	-766 469,10	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
V. Fundusz (poz. II+, -III-IV)	326 115,98	305 026,88	

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)
mgr Zofia Fabisiak

2019-01-17

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

(kierownik jednostki)
Monika Lemańcowa

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY TYPU A I B
1.2	siedzibę jednostki Ciechanów; ul. Niechodzka 14o
1.3	adres jednostki 06-400 Ciechanów; ul. Niechodzka 14o
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki PKD 8810Z
	Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Tak - wg załącznika do bilansu „Wzajemne rozliczenia do rachunku zysków i strat w zakresie przychodów i kosztów między jednostkami objętymi sprawozdaniem łącznym na dzień 31.12.2018 r.”
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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. Nr 128 poz. 861.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy. 2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, półrocze, rok. 3. Zamknięcie ksiąg rachunkowych - na dzień kończący rok obrotowy. 4. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. 5. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia , pomniejszonych o odpisy umorzeniowe - rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia - należności - w kwocie wymaganej zapłaty - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty <p>Cena nabycia to cena brutto zakupu składnika aktywów, w przypadku przyjęcia składnika aktywów nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny – jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.</p> <ol style="list-style-type: none"> 6. Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się w oparciu o stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych w okresach miesięcznych. 7. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych są umarzone jednorazowo w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. 8. Drobne wyposażenie Ośrodka ewidencjonowane jest w ujęciu ilościowym. Są to przedmioty o niskiej jednostkowej wartości lub o krótkim, przewidywanym okresie użytkowania. 9. Znosi się z ewidencji ilościowo-wartościowej, składniki majątkowe poniżej 105 zł i przenosi się je do ewidencji ilościowej, z wyjątkiem składników majątku o przewidywanej użyteczności powyżej 1 roku, w tym w szczególności sprzętu elektronicznego i elektrycznego posiadającego gwarancję.
5.	inne informacje
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

Nazwa składnika majątku	Bilans otwarcia	Ruch na majątku		Bilans zamknięcia
	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa
Grunty	43 481,00	-	-	43 481,00
BUDYNKI I LOKALE	394 197,75	-	-	394 197,75
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	32 050,72	5 628,00	-	37 678,72
URZĄDZENIA TECHNICZNE	27 283,93	9 964,99	799,00	36 449,92
NARZĘDZIA; PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	174 027,74	21 467,59	13 584,68	181 910,65
ŚRODKI TRANSPORTU	180,00	-	-	180,00
Wartości niematerialne i prawne	6 026,85	1 998,00	-	8 024,85
	677 247,99	39 058,58	14 383,68	701 922,89

Umorzenia

Nazwa składnika majątku	Umorzenia BO	Ruch na majątku		Umorzenia BZ
	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość końcowa
BUDYNKI I LOKALE	83 941,58	9 855,00	-	93 796,58
MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	32 050,72	5 628,00	-	37 678,72
URZĄDZENIA TECHNICZNE	27 283,93	9 964,99	799,00	36 449,92
NARZĘDZIA; PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE	174 027,74	21 467,59	13 584,68	181 910,65
ŚRODKI TRANSPORTU	180,00	-	-	180,00
Wartości niematerialne i prawne	6 026,85	1 998,00	-	8 024,85
	323 510,82	48 913,58	14 383,68	358 040,72

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

Jak wyżej

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

Nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nazwa składnika majątku	Bilans otwarcia	Saldo końcowe
		WN
Grunty w użytkowaniu wieczystym	43 481,00	43 481,00

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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	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, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	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
	Nie dotyczy
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
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy

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 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
	Nie występują

Zofia Fabisiak
 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 (główny księgowy)
 mgr Zofia Fabisiak

2019-03-15

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Kierownika
 Dorota Sokołowska
 Dorota Sokołowska
 (kierownik jednostki)