

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>"DOM JEDYNKA"<br>ul. Bema 101<br>58-304 Wałbrzych                              |                       | <b>BILANS</b><br><b>jednostki budżetowej</b><br><b>lub samorządowego zakładu</b><br><b>budżetowego</b> |  | Adresat<br>Urząd Miejski w Wałbrzychu<br>ul. Pl. Magistracki 1<br>58-300 Wałbrzych |                     |
|--|-----------------------|--|--|--|---------------------|
| 022376840<br>Numer identyfikacyjny REGON   |                       | sporządzony na dzień 31-12-2018 r.   |  |  |                     |
| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  | PASYWA   | Stan na początek roku  | Stan na koniec roku |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | 4 900,00              | 4 900,00   | <b>A. Fundusze</b>   | 4 071,09   | 4 906,00            |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                  | 0,00   | I. Fundusz jednostki   | 228 660,99   | 202 632,92          |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 0,00                  | 0,00   | II. Wynik finansowy netto (+,-)  | -224 589,90  | -197 726,92         |
| 1. Środki trwałe   | 0,00                  | 0,00   | 1. Zysk netto (+)  | 0,00   | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | 0,00   | 2. Strata netto (-)  | 224 589,90   | 197 726,92          |
| 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   | 0,00                  | 0,00   | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00   | 0,00                |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00                  | 0,00   | B. Fundusze placówek   | 0,00   | 0,00                |
| 1.4. Środki transportu   | 0,00                  | 0,00   | C. Państwowe fundusze celowe   | 0,00   | 0,00                |
| 1.5. Inne środki trwałe  | 0,00                  | 0,00   | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  | 903,92   | 0,00                |
| 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   | 903,92   | 0,00                |
| III. Należności długoterminowe   | 4 900,00              | 4 900,00   | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 771,92   | 0,00                |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00   | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 132,00   | 0,00                |
| 1. Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00   | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 0,00   | 0,00                |
| 2. Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00   | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 0,00   | 0,00                |
| 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)                             | 0,00   | 0,00                |
|  |                       |  | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00   | 0,00                |

|  |                 |                 |   |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | 75,01           | 6,00            | 8. Fundusze specjalne                       | 0,00            | 0,00            |
| <b>I. Zapasy</b>   | 0,00            | 0,00            | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00            | 0,00            |
| 1. Materiały   | 0,00            | 0,00            | 8.2. Inne fundusze                          | 0,00            | 0,00            |
| 2. Półprodukty i produkty w toku   | 0,00            | 0,00            | <b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>         | 0,00            | 0,00            |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00            | 0,00            | <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>       | 0,00            | 0,00            |
| 4. Towary  | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>  | 75,01           | 6,00            |   |                 |                 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 75,01           | 6,00            |   |                 |                 |
| 2. Należności od budżetów  | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| 4. Pozostałe należności  | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| <b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| 1. Środki pieniężne w kasie  | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych  | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| 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            |   |                 |                 |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | 0,00            | 0,00            |   |                 |                 |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>4 975,01</b> | <b>4 906,00</b> | <b>Suma pasywów</b>                         | <b>4 975,01</b> | <b>4 906,00</b> |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Centrum Obsługi Pięcówsek  
 Opiekuńczo-Wychowawczych  
 Magdalena Resiak  
 (główny księgowy) Resiak

20 -03- 2019  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Elżbieta Makowska  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Elżbieta Makowska

| "DOM JEDYNKA"<br>ul. Bema 101<br>58-304 Wałbrzych<br><br>Numer identyfikacyjny<br>REGON 022376840   | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/> (wariant porównawczy)</b><br><br><b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b> | Adresat<br>Urząd Miejski w Wałbrzychu<br>ul. Pl.Magistracki 1<br>58-300 Wałbrzych |                                     |
|---|--|---|-------------------------------------|
|   |  | Stan na<br>koniec roku<br>poprzedniego  | Stan na<br>koniec roku<br>bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>  | <b>1 500,00</b>  | <b>0,00</b>   |                                     |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00   | 0,00  |                                     |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)  | 0,00   | 0,00  |                                     |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   | 0,00   | 0,00  |                                     |
| 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   | 1 500,00   | 0,00  |                                     |
| <b>Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>228 632,60</b>  | <b>198 684,06</b>   |                                     |
| I. Amortyzacja  | 0,00   | 0,00  |                                     |
| II. Zużycie materiałów i energii  | 95 432,04  | 100 035,97  |                                     |
| III. Usługi obce  | 119 259,99   | 85 557,94   |                                     |
| IV. Podatki i opłaty  | 1 584,00   | 1 584,00  |                                     |
| V. Wynagrodzenia  | 0,00   | 0,00  |                                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników  | 0,00   | 0,00  |                                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe   | 1 188,37   | 1 011,15  |                                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów  | 0,00   | 0,00  |                                     |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu  | 11 168,20  | 10 495,00   |                                     |
| X. Pozostałe obciążenia   | 0,00   | 0,00  |                                     |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  | <b>-227 132,60</b>   | <b>-198 684,06</b>  |                                     |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>2 542,70</b>  | <b>957,14</b>   |                                     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00   | 0,00  |                                     |
| II. Dotacje   | 0,00   | 0,00  |                                     |
| III. Inne przychody operacyjne  | 2 542,70   | 957,14  |                                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |                                     |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00   | 0,00  |                                     |
| II. Pozostałe koszty operacyjne   | 0,00   | 0,00  |                                     |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-224 589,90</b>   | <b>-197 726,92</b>  |                                     |
| <b>G. Przychody finansowe</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |                                     |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00   | 0,00  |                                     |
| II. Odsetki   | 0,00   | 0,00  |                                     |
| III. Inne   | 0,00   | 0,00  |                                     |

|     |   |             |             |
|-----|---|-------------|-------------|
| H.  | Koszty finansowe  | 0,00        | 0,00        |
| I.  | Odsetki   | 0,00        | 0,00        |
| II. | Inne  | 0,00        | 0,00        |
| I.  | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | -224 589,90 | -197 726,92 |
| 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)                               | -224 589,90 | -197 726,92 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Walbrzychu  
Magdalena Resiak  
mgr Magdalena Resiak  
(główny księgowy)

29. MAR. 2019

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Elzbieta Makowska  
(kierownik jednostki)

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Walbrzychu  
mgr Elzbieta Makowska

| "DOM JEDYNKA"<br>ul. Bema 101<br>58-304 Wałbrzych<br><br>Numer identyfikacyjny<br>REGON 022376840 | <b>Zestawienie zmian<br/>w funduszu jednostki</b><br><br><b>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</b>                                     | Adresat<br>Urząd Miejski w Wałbrzychu<br>ul. Pi. Magistracki 1<br>58-300 Wałbrzych |                                     |
|---|--|--|-------------------------------------|
|   |  | Stan na<br>koniec roku<br>poprzedniego   | Stan na<br>koniec roku<br>bieżącego |
| <b>I.</b>   | <b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   | <b>224 956,53</b>  | <b>228 660,99</b>                   |
| 1.  | Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | 229 414,14   | 198 561,83                          |
| 1.1.  | Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 0,00   | 0,00                                |
| 1.2.  | Zrealizowane wydatki budżetowe   | 229 414,14   | 198 561,83                          |
| 1.3.  | Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 0,00   | 0,00                                |
| 1.4.  | Środki na inwestycje   | 0,00   | 0,00                                |
| 1.5.  | Aktualizacja wyceny środków trwałych   | 0,00   | 0,00                                |
| 1.6.  | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00   | 0,00                                |
| 1.7.  | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00   | 0,00                                |
| 1.8.  | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia   | 0,00   | 0,00                                |
| 1.9.  | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący   | 0,00   | 0,00                                |
| 1.10.   | Inne zwiększenia   | 0,00   | 0,00                                |
| 2.  | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)   | 225 709,68   | 224 589,90                          |
| 2.1.  | Strata za rok ubiegły  | 224 209,68   | 224 589,90                          |
| 2.2.  | Zrealizowane dochody budżetowe   | 1 500,00   | 0,00                                |
| 2.3.  | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 0,00   | 0,00                                |
| 2.4.  | Dotacje i środki na inwestycje   | 0,00   | 0,00                                |
| 2.5.  | Aktualizacja środków trwałych  | 0,00   | 0,00                                |
| 2.6.  | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00   | 0,00                                |
| 2.7.  | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek  | 0,00   | 0,00                                |
| 2.8.  | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia  | 0,00   | 0,00                                |
| 2.9.  | Inne zmniejszenia  | 0,00   | 0,00                                |
| <b>II.</b>  | <b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>228 660,99</b>  | <b>202 632,92</b>                   |
| <b>III.</b>   | <b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  | <b>-224 589,90</b>   | <b>-197 726,92</b>                  |
| 1.  | zysk netto (+)   | 0,00   | 0,00                                |
| 2.  | strata netto (-)   | 224 589,90   | 197 726,92                          |
| 3.  | nadwyżka środków obrotowych  | 0,00   | 0,00                                |
| <b>IV.</b>  | <b>Fundusz (II +, -III)</b>  | <b>4 071,09</b>  | <b>4 906,00</b>                     |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Pielcówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
Magdalena Resiak  
mgr Magdalena Resiak  
(główny księgowy)

20 -03- 2019  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Pielcówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
Elżbieta Makowska  
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1  
do instrukcji sporządzania  
rocznego sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki organizacyjne  
Gminy Wałbrzych

# **INFORMACJA**

# **DODATKOWA**

**„Dom Jedynka”**  
58-304 Wałbrzych, ul. Bema 101  
tel. 780 016 957  
NIP 8862983128 REGON: 022376840

**”DOM JEDYNKA”**

**58-304 WAŁBRZYCH**

**UL. BEMA 101**

**Sprawozdanie finansowe za okres**

**01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie „Dom Jedyńka” z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2018, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

27-03-2019

Dnia .....2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Magdalena Resiak

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Główny Księgowy  
Magdalena Resiak

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Elżbieta Makowska

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor  
Elżbieta Makowska



# 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe „Dom Jedyńka” ul. Bema 101 z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 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. 1911 ).

*„Dom Jedyńka” z siedzibą w Wałbrzychu* działa na podstawie Uchwały Nr LVI/570/2014 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 23 stycznia 2014 r.

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- zapewnienie dziecku całodobowej opieki i wychowania oraz zaspokojenie jego niezbędnych potrzeb, a w szczególności emocjonalnych, rozwojowych, zdrowotnych, bytowych, społecznych religijnych;
- realizowanie przygotowanego we współpracy z asystentem rodziny planu pomocy dziecku;
- umożliwienie kontaktu dziecka z rodzicami i innymi osobami bliskimi, chyba że sąd postanowi inaczej;
- podejmowanie działań w celu powrotu dziecka do rodziny;
- zapewnienie dziecku dostępu do kształcenia dostosowanego do jego wieku i możliwości rozwojowych;
- obejmowanie dziecka działaniami terapeutycznymi;
- zapewnienie korzystania z przysługujących świadczeni zdrowotnych.

## **2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

## **3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

Nie dotyczy

## **4. Przyjęte zasady rachunkowości**

W roku obrotowym 2018 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 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. 1911).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez *Dom Jedyna* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Domu Jedynka* ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych: (*zastosowano metody i stawki*) liniowo, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych:nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego: nie dotyczy

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady: według cen nabycia

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: nie dotyczy

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według nie dotyczy
5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według nie dotyczy
6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości nominalnej

## **5. INNE INFORMACJE**

BRAK

## **II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

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 0 podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej  
Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury 0 o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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.

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

1.10. 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 zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

*Zakład budżetowy w tej pozycji opisuje różnicę pomiędzy ZZwF poz.III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (suma poz. 1 lub 2, 3) a bilansem (poz. II Wynik finansowy netto (+,-) oraz RZiS poz. I Zysk (strata) netto.*

*W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej istotne dane związane z bilansem.*

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

2.4. Informacja 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.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
mgr Elżbieta Makowska