

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

"DOM SZÓSTKA"  
ul. Truskawkowa 12  
58-308 Wałbrzych

365059884

Numer identyfikacyjny REGON

**BILANS**  
**jednostki budżetowej**  
**lub samorządowego zakładu**  
**budżetowego**

Adresat

Urząd Miejski w Wałbrzychu  
ul. Pi.Magistracki 1  
58-300 Wałbrzych

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>  | 0,00                  | 0,00                | <b>A. Fundusze</b>   | -899,76               | -425,79             |
| I. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                  | 0,00                | I. Fundusz jednostki   | 122 939,72            | 130 961,76          |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe   | 0,00                  | 0,00                | II. Wynik finansowy netto (+,-)  | -123 839,48           | -131 387,55         |
| 1. Środki trwałe   | 0,00                  | 0,00                | 1. Zysk netto (+)  | 0,00                  | 0,00                |
| 1.1. Grunty  | 0,00                  | 0,00                | 2. Strata netto (-)  | 123 839,48            | 131 387,55          |
| 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  | 899,76                | 425,79              |
| 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   | 899,76                | 425,79              |
| III. Należności długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 838,53                | 425,79              |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                  | 0,00                | 2. Zobowiązania wobec budżetów   | 0,00                  | 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  | 61,23                 | 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. Aktywa obrotowe   | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne                       | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy  | 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 | III. Rezerwy na zobowiązania                | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe   | 0,00 | 0,00 | IV. Rozliczenia międzyokresowe              | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary  | 0,00 | 0,00 |   |      |      |
| II. Należności krótkoterminowe   | 0,00 | 0,00 |   |      |      |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  | 0,00 | 0,00 |   |      |      |
| 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 |   |      |      |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 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 |   |      |      |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe   | 0,00 | 0,00 |   |      |      |
| Suma aktywów   | 0,00 | 0,00 | Suma pasywów                                | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekunczo-Muchowawczych  
w Wałbrzychu  
Magdalena Resiak  
(główny księgowy)

2 0 -03- 2013  
(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekunczo-Muchowawczych  
Elzbieta Makowska  
(kierownik jednostki)

"DOM SZÓSTKA"  
ul. Truskawkowa 12  
58-308 Wałbrzych

Numer identyfikacyjny  
REGON 365059884

## Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Adresat

Urząd Miejski w Wałbrzychu  
ul. Pl. Magistracki 1  
58-300 Wałbrzych

sporządzony na dzień 31-12-2018 r.

|           |  | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|-----------|--|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</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  | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>129 160,53</b>                | <b>131 967,05</b>             |
| I.        | Amortyzacja  | 0,00                             | 0,00                          |
| II.       | Zużycie materiałów i energii   | 80 627,42                        | 88 200,31                     |
| III.      | Usługi obce  | 38 105,84                        | 30 314,36                     |
| IV.       | Podatki i opłaty   | 1 848,00                         | 2 184,00                      |
| V.        | Wynagrodzenia  | 0,00                             | 0,00                          |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 0,00                             | 0,00                          |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 939,87                           | 1 141,78                      |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00                             | 0,00                          |
| IX.       | Inne świadczenia finansowane z budżetu   | 7 639,40                         | 10 126,60                     |
| X.        | Pozostałe obciążenia   | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>  | <b>-129 160,53</b>               | <b>-131 967,05</b>            |
|           | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>5 321,05</b>                  | <b>579,50</b>                 |
| I.        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00                             | 0,00                          |
| II.       | Dotacje  | 0,00                             | 0,00                          |
| III.      | Inne przychody operacyjne  | 5 321,05                         | 579,50                        |
| <b>D.</b> | <b>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>E.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>-123 839,48</b>               | <b>-131 387,55</b>            |
| <b>G.</b> | <b>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)                                  | -123 839,48 | -131 387,55 |
| 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)                               | -123 839,48 | -131 387,55 |

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

...2.0.-03-2019  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu  
Elzbieta Makowska  
(kierownik jednostki)  
mgr Elzbieta Makowska

"DOM SZÓSTKA"  
ul. Truskawkowa 12  
58-308 Wałbrzych

Numer identyfikacyjny  
REGON 365059884

### Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone na dzień 31-12-2018 r.

Adresat

Urząd Miejski w Wałbrzychu  
ul. Pl. Magistracki 1  
58-300 Wałbrzych

|   | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>   |                                  |                               |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)  | <b>63 505,45</b>                 | <b>122 939,72</b>             |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły  | 125 692,34                       | 131 861,52                    |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe   | 0,00                             | 0,00                          |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich   | 125 692,34                       | 131 861,52                    |
| 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)   |                                  |                               |
| 2.1. Strata za rok ubiegły  | 66 258,07                        | 123 839,48                    |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe   | 65 309,01                        | 123 839,48                    |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły   | 949,06                           | 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. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>122 939,72</b>                | <b>130 961,76</b>             |
| <b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>  |                                  |                               |
| 1. zysk netto (+)   | <b>-123 839,48</b>               | <b>-131 387,55</b>            |
| 2. strata netto (-)   | 0,00                             | 0,00                          |
| 3. nadwyżka środków obrotowych  | 123 839,48                       | 131 387,55                    |
| <b>IV. Fundusz (II +, -III)</b>   | <b>-899,76</b>                   | <b>-425,79</b>                |

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Płacówek  
Opiekunstwo Wyłączniczych  
w Wałbrzychu  
Magdalena Reśniak  
(główny księgowy)  
mgr Magdalena Reśniak

...2.0.-03-2019

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Płacówek  
Opiekunstwo Wyłączniczych  
w Wałbrzychu  
Ezbieta Makowska  
mgr Ezbieta Makowska  
(kierownik jednostki)

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

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**

**„Dom Szóstka”**  
ul. Truskawkowa 12  
58-308 WAŁBRZYCH  
NIP 8862993266 REGON 365059884

**”DOM SZÓSTKA”**

**58-308 WAŁBRZYCH**

**UL. TRUSKAWKOWA 12**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie „Dom Szóstka” 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 Szóstka” ul. Truskawkowa 12 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 Szóstka” 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 Szóstka* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Domu Szóstka* 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

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

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

mgr Magdalena Resiak

DYREKTOR  
Centrum Obsługi Placówek  
Opiekuńczo-Wychowawczych  
w Wałbrzychu

mgr Elżbieta Młkowska