

POWIATOWY DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "POGODNA JESIEŃ" W CIESZYŃNIE ul. Korfantego 1 43-400 Cieszyn Numer identyfikacyjny REGON: 002426051		Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018r.		Adresat: Zarząd Powiatu Cieszyńskiego wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 223 636,02	1 172 472,42	A. Fundusze	1 104 469,71	1 026 899,98
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 636 004,32	1 629 196,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 223 636,02	1 172 472,42	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-531 534,61	-602 296,17
1. Środki trwałe	1 223 636,02	1 172 472,42	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	66 364,00	66 364,00	1.2. Strata netto (-)	-531 534,61	-602 296,17
1.1.1. Grunty stnowiące własność jednostki s.t. przekazane w użytkowanie innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych (-))	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	572 506,52	540 635,36	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	439 864,90	449 832,66	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	142 800,00	114 240,00	C. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	2 100,60	1 400,40	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	186 131,37	213 912,87
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)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	186 131,37	213 912,87
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24,60	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	10 131,00	12 021,00
1.1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 435,23	55 267,57
1.2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79 781,40	94 695,16
1.3. 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
B. Aktywa obrotowe	66 965,06	68 340,43	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	16 853,59	13 519,86	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały	16 853,59	13 519,86	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 759,14	51 929,14
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	41 570,33	49 522,43			
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	41 570,33	49 522,43			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 541,14	5 298,14			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 541,14	5 298,14			
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	1 290 601,08	1 240 812,85	SUMA PASYWÓW	1 290 601,08	1 240 812,85

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące
 B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	4 690,00
2. Umorzenie środków trwałych	1 444 467,87
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	344 360,61
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizujące należności	0,00

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Cieszynie
 2019-03-25
 wpłynęło dnia.....

DYREKTOR

 mgr Genowefa Greniuch (kierownik jednostki)

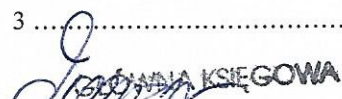

 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Genowefa Greniuch
 20.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

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

POWIATOWY DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "POGODNA JESIEŃ" W CIESZYNIĘ		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Zarząd Powiatu Cieszyńskiego	
Numer identyfikacyjny REGON 002426051		sporządzony na dzień 31.12.2018r.			
4				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej:	2 259 023,19	2 513 832,24		
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		
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 259 023,19	2 513 832,24		
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 790 557,80	3 118 588,41		
I.	Amortyzacja	58 932,61	112 263,60		
II.	Zużycie materiałów i energii	568 558,79	567 990,39		
III.	Usługi obce	174 244,94	180 461,31		
IV.	Podatki i opłaty	2 803,37	6 055,37		
V.	Wynagrodzenia	1 622 132,23	1 843 510,72		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	360 956,31	406 826,42		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 929,55	1 480,60		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-531 534,61	-604 756,17		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	2 460,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	2 460,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszt 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		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-531 534,61	-602 296,17		
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00		
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) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-531 534,61	-602 296,17		
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00		
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00		
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-531 534,61	-602 296,17		
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-531 534,61	-602 296,17		

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

- 1
- 2
- 3


Klaudia Zeman
(główny księgowy)

2018-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr Genowefa Gremięć
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

POWIATOWY DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "POGODNA JESIŃ" W CIESZYNIE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat	
		sporządzone na dzień 31.12.2018 r.		Zarząd Powiatu Cieszyńskiego	
Numer identyfikacyjny REGON 002426051				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 564 057,55	1 636 004,32		
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	2 858 832,93	3 097 119,58		
1. 1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1. 2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 716 032,93	3 036 019,58		
1. 3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
1. 4.	Środki na inwestycje	0,00	61 100,00		
1. 5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00		
1. 6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	142 800,00	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.	Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	2 786 886,16	3 103 927,75		
2.1.	Strata za rok ubiegły	527 862,97	531 534,61		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	2 259 023,19	2 511 293,14		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	61 100,00		
2.5.	Aktualizacja wyceny 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 (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		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	1 636 004,32	1 629 196,15		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-531 534,61	-602 296,17		
1.	zysk netto				
2.	strata netto (-)	-531 534,61	-602 296,17		
IV.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych	0,00	0,00		
V.	Fundusz jednostki (poz. II+,-III-IV)	1 104 469,71	1 026 899,98		

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości finansowej

.....


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Alicja Zeman
 (główny księgowy)

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr Genowefa Grem
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności :
1.	
1.1	Nazwę jednostki Powiatowy Dom Pomocy Społecznej "Pogodna Jesień" w Cieszynie
1.2	Siedzibę jednostki Cieszyn
1.3	Adres jednostki ul.Korfantego 1 43-440 Cieszyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki 8730Z
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2018r
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości powyżej 800 zł (wyposażenie) jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki te, zaliczane do niskocennych składników majątku, podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej w programie QINW – środki trwałe o niskiej wartości, od tego rodzaju składników majątku jednostka jednorazowo dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. b) składniki majątku o wartości początkowej od 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji ilościowo-wartościowej. Odpisy amortyzacyjne nalicza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, łączną sumę rocznego umorzenia przypisuje się na koniec każdego roku budżetowego w programie finansowo-księgowym. 3. Materiały wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	Inne informacje -


 GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Klaudia Zeman

DYREKTOR

 mgr Genowefa Greniuch

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności :

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, zmniejszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17-18)	Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	Przychody	przeinieszenie		zbycie	likwidacja	inne			aktualizacja	amortyzacja a za rok obrotowy	inne		stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 18)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Grunty	66 364,00				0,00				0,00	66 364,00	0,00				0,00		0,00	66 364,00	66 364,00
3.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00
4.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 341 518,04				0,00				0,00	1 341 518,04	769 011,52		31 871,16		31 871,16		800 882,68	572 506,52	540 635,36
5.	Urządzenia i techniczne i maszyny	912 527,35		61 100,00		61 100,00	47 941,16			47 941,16	925 688,19	472 662,45		51 132,24		51 132,24	47 941,16	475 853,53	439 864,90	449 832,66
6.	Środki transportu	254 700,06				0,00				0,00	254 700,06	111 900,06		28 560,00		28 560,00		140 460,06	142 800,00	114 240,00
7.	Inne środki trwałe	28 672,00				0,00				0,00	28 672,00	26 571,40		700,20		700,20		27 271,60	2 100,60	1 400,40
8.	Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00					0,00		0,00	0,00	0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Genowefa Greniuch

DYREKTOR
Genowefa Greniuch

mgr Genowefa Greniuch

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

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa
1.	Grunty	
2.	Budynki	
3.	Dobra kultury	

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

"nie występuje"

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty w wieczystym użytkowaniu

"nie występuje"

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

"nie występuje"

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

"nie występuje"

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

"nie występuje"

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

"nie występuje"

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania według okresów wymagalności

"nie występuje"

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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

"nie występuje"

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

"nie występuje"

1.12. Łączną 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

"nie występuje"

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

"nie występuje"

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

Otrzymane gwarancje i poręczenia

"nie występuje"

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne		
2.	Nagrody jubileuszowe	15758,09	4 osoby
3.	Inne		
Ogółem:		15758,09	4,00

1.16. Inne informacje

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Klaudia Zeman
Klaudia Zeman

DYREKTOR

mgr Genowefa Greniuch
mgr Genowefa Greniuch

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące 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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

"nie występuje"

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

Przychody/koszty 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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

2.5. Inne informacje

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

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	34,00
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	15,00
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1,00
	Ogółem	50,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Krzysztof Zeman

DYREKTOR

Genowefa Greniuch

mgr Genowefa Greniuch