



## **INFORMACJA DODATKOWA**

do sprawozdania finansowego

### **Centrum Usług Opiekuńczych**

z siedzibą w

65-634 Zielona Góra, ul. Witebska 2

za okres

od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.

		Wyszczególnienie
1.1.	Nazwa jednostki:	Centrum Usług Opiekuńczych
1.2.	Siedziba jednostki	Zielona Góra
1.3.	Adres jednostki:	65-634 Zielona Góra, ul. Witebska 2
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności:	8899Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	Okres objęty sprawozdaniem:	od 01 stycznia 2018r. do 31.12.2018r.
3.	Zakres sprawozdania: (jednostkowe/łączne), przynależność organizacyjna JST	sprawozdanie jednostkowe, jednostka organizacyjna JST-Miasto Zielona Góra
4.	Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości:	wg wprowadzenia do sprawozdania finansowego
5.	Inne informacje:	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Fórmanowicz*

2019 -02- 15

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sochacka*

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Centrum Usług Opiekuńczych z siedzibą w Zielonej Górze za rok 2019, 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 naszej 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 odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Zielona Góra, 15.02.2019r.  
(miejscowość, data)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Förmanowicz*  
Dorota Förmanowicz

.....  
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sachacka*

.....  
(kierownik jednostki organizacyjnej)

## I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Centrum Usług Opiekuńczych z siedzibą w Zielonej Górze zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018, poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie 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).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. Wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Centrum Usług Opiekuńczych działa na podstawie Uchwały nr XXXIX/345/93 Rady Miejskiej w Zielonej Górze z dnia 28 października 1993 r, w sprawie utworzenia zakładu pod nazwą: "Centrum Usług Opiekuńczych" oraz statutu (Uchwała NR V/41/07 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 27 lutego 2007 r.)

Podstawowym przedmiotem działalności jest: Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana 8899Z.

Forma organizacyjno-prawna jednostki to jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego-Miasta Zielona Góra.

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od dnia: 01 stycznia 2018r. do 31.12.2018r. oraz porównywalne dane finansowe za okres 01 stycznia 2017r. do 31.12.2017r.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

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

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

#### Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018, poz. 395 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie 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).

wości dostosowane do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Centrum Usług Opiekuńczych sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

#### Środki trwałe

Środki trwałe w przypadku zakupu wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe w przypadku darowizny wyceniane były według wartości rynkowej dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia zużycia lub wartości niższej określonej w umowie darowizny lub o neodpłatnym przekazaniu, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji wyceniane były według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia od 500 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Dorota Formanowicz*  
Dorota Formanowicz

2019 -02- 15

DYREKTOR  
Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sochacka*

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wyceniane były według cen nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wycenia się w wysokości określonej w decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju, gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne umarzane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w przepisach podatkowych, z wyjątkiem pomocy dydaktycznych, finansuje się ze środków na inwestycje.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych oraz pomocy dydaktyczne odpisywane były jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według ceny nabycia.

### Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według wartości nominalnej.

### Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wycenia się według kursu obowiązującego w ostatnim dniu roboczym okresu sprawozdawczego.

Należności wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług.

Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszają te należności.

**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozchód materiałów z magazynu wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według wartości nominalnej.

**Zobowiązania** wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**Odpis aktualizujący należności** w kwocie 0,00 zł.

### 4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania.

W roku obrotowym 2018 realizowano inwestycję z pierwszym wyposażeniem- mieszkanie chronione przy ul. Głowackiego 8B w Zielonej Górze.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dołota Formanowicz*  
Dołota Formanowicz

2019 -02- 15

DYREKTOR  
Centrum Usług Opiekuńczych

*mgr Elżbieta Sochacka*  
mgr Elżbieta Sochacka

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
			nabycie	przemieszczenie	inne		zbycie	likwidacja	inne		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 738,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 738,53
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 015 190,68	284 155,94	0,00	0,00	284 155,94	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	4 292 746,77
1.	Środki trwałe	4 006 650,68	1 421,27	0,00	0,00	1 421,27	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	4 001 472,10
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 315 319,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 319,06
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	198 417,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 417,62
1.4.	Środki transportu	165 824,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 824,99
1.5.	Inne środki trwałe	327 089,01	1 421,27	0,00	0,00	1 421,27	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	321 910,43
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 540,00	282 734,67	0,00	0,00	282 734,67	0,00	0,00	0,00	0,00	291 274,67
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Dorota Formanowicz  
Dorota Formanowicz

DYREKTOR  
Centrum Usług Opiekunich  
mgr Elżbieta Sochnacka

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)			Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		2	1	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
I.	Wartości niematerialne i prawne	10 738,53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 738,53
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 763 763,03		97 994,11	0,00	0,00	97 994,11	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	1 855 157,29
1.	Środki trwałe	1 763 763,03		97 994,11	0,00	0,00	97 994,11	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	1 855 157,29
1.1.	Grunty - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 138 334,37		82 391,66	0,00	0,00	82 391,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 726,03
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	164 309,64		6 295,66	0,00	0,00	6 295,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 605,30
1.4.	Środki transportu	134 030,01		7 885,52	0,00	0,00	7 885,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 915,53
1.5.	Inne środki trwałe	327 089,01		1 421,27	0,00	0,00	1 421,27	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	0,00	6 599,85	321 910,43
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uwagi: Likwidacja w wartości 6,599,85 dotyczy fizycznej likwidacji przestarzałego sprzętu biurowego (LT 1/2018 do LT 7/2018) oraz sprzętu rehabilitacyjnego w Wydziale Rehabilitacyjnego.

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki).

Jednostka nie posiada danych dotyczących aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Fórmanowicz*  
**Dorota Fórmanowicz**

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sochacka*

## 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

## 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Lp	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec
1	2	3	4	5	6	7
1.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
2.		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Dorota Fórmanowicz*  
 Dorota Fórmanowicz

2019 -02- 15

DYREKTOR  
 Centrum Usług Opiekuńczych

*mgr Elżbieta Kochacka*



**5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu	
		1	2			3	4
1.	Grunty						0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny						0,00
4.	Środki transportu						0,00
5.	Inne środki trwałe						0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00		0,00

**6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
		2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Fórmanowicz*  
Dorota Fórmanowicz

2019-02-15

DYREKTOR  
Centrum Usług Opiekunich  
*mgr Elżbieta Sochacka*

## 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp	Wyszczególnienie grup należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych						0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń						0,00
3	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych						0,00
4	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych						0,00
5	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług						0,00
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów						0,00
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1 - opis						0,00
2.	Grupa 2 - opis						0,00
3	Grupa 3 - opis						0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe						0,00
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Dorota Formanowicz*  
 Dorota Formanowicz

2019 -02- 15

DYREKTOR  
 Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sochacka*

**9. Zobowiązania długoterminowe**

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązania	Okres wymagalności									Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	0	0	
1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3.	...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
...	...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
...	...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu 0,00 zł, w tym (kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:**

- z tytułu leasingu finansowego 0,00 zł;
- z tytułu leasingu zwrotnego 0,00 zł;
- z tytułu leasingu operacyjnego 0,00 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Dorota Formanowicz*  
 Dorota Formanowicz

2019-02-15

*Elżbieta Szlachta*  
 DYREKTOR  
 Centrum Usług Opiekuńczych  
 mgr Elżbieta Szlachta

### 11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6. Razem		0,00		0,00

### 12. Zobowiązania warunkowe, w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe ( w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania)	Kwota zabezpieczenia
		1	2	3
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6. Razem		0,00		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Fórmanowicz*  
Dorota Fórmanowicz

2019 -02- 15

DYREKTOR  
Centrum Usług Opiekuńczych

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018/19 Eksperta Socjalka

**13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym: wartość czynnych**  
**Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	.....		
	<b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	.....		
	<b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie**

Tabela 13. Należności warunkowe ( w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

Lp	Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	.....		
2.			
3.			
4.			
5.			
6.	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Dezota Pórmanowicz*

2019 -02- 15

DYREKTOR  
 Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Suchacka*

**15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	73 233,71	62 766,60
2.	Odprawy emerytalne	106 232,17	99 603,84
3.	Inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>179 465,88</b>	<b>162 370,44</b>

**16. Inne istotne informacje**

Nie dotyczy

**17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisu w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystano	rozwiązani	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1.	Grupa 1						
2.	Grupa 2						
3.	Grupa 3						
4.	Grupa 4						
	<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Rózmanowicz*  
 Dorota Rózmanowicz

2019 -02- 15

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sochnacka*

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018

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

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku				Koszt wytworzenia w bieżącym roku					
		Ogółem		w tym:		Ogółem		w tym:			
		odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe		
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...										
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...										
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...										
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...										
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...										
	<b>Razem</b>		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

**19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości**

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
		<b>PRZYCHODY</b>	
1	D3	Odczylenia od cen materiałów/towarów	117,88
2	D3	Darowizny	7 900,00
		<b>KOSZTY</b>	
1	E2	Koszty paliwa za dowozy posiłków, koszty refakturowanej energii, wody, ścieków	13 490,51
2	H1	Odsetki (Telefonia Dialog, Enea Operator)	1,92

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sobchacka*

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Anna Formanowicz*  
Donata Formanowicz

2019 -02- 15

**20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłoby to w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	.....	
2.		
	.....	

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*Dorota Förmannowicz*  
Dorota Förmannowicz

DYREKTOR  
Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sochacka*

2019-02-15



**Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Miasta Zielona Góra  
wg stanu na dzień 31 grudnia 2018**

I.	Suma bilansowa - wartość aktywów i pasywów łącznego/jednostkowego * bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Miasta Zielona Góra za rok poprzedni	2 538 511,98		
Wzajemne rozliczenia między jednostkami:		Kwota		Udział % wyłączeń do sumy bilansowej
II.	Należności	0,00	poz II. / poz I.	0,00%
III.	Zobowiązania	0,00	poz III. / poz I.	0,00%
IV.	Przychody	125 985,98	poz IV./ poz I.	4,96%
V.	Koszty	2 182,30	poz V./ poz I.	0,09%
VI.	Fundusz jednostki	1 603,57	poz VI./ poz I.	0,06%

\* niepotrzebne skreślić  
**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
*Dorota Fórmanowicz*  
 .....  
 (główny księgowy)

2019 -02- 15

**DYREKTOR**  
 Centrum Usług Opiekuńczych  
*mgr Elżbieta Sochacka*  
 .....  
 (kierownik jednostki)

## Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do Zestawienia zmian w funduszu jednostki

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" -

Zmniejszenia funduszu


Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	Urząd Miasta Zielona Góra	Podatek naliczony od towarów i usług	800	1603,57	
2					
3					
4					
5					
Razem				1603,57	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" -

Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1					
2					
3					
4					
5					
Razem					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
 .....  
 Dorota Formanowicz  
 (główny księgowy)

2019 -02- 15

 .....  
 DYREKTOR  
 Centrum Usług Opiekuńczych  
 mgr Elżbieta Sochnicka
 

## Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do rachunku zysków i strat

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego/ pozycja w RZiS	Kwota	Uwagi
1	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zielonej Górze	Usługi żywienia	700	14 651,00	
2	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Zielonej Górze	Opłaty za media-refaktury	700	19 008,82	
3	Dzienny Dom Senior-Wigor	Usługi żywienia, prania, dowozu obiadów	700	92 326,16	
4					
5					
Razem				125 985,98	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego/ pozycja RZiS	Kwota	Uwagi
1	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	Opłata za wodę i ścieki DDP RETRO-woda	401	817,90	
2	Zakład Gospodarki Komunalnej	Opłata za wodę i ścieki DDP RETRO-ścieki i inne usługi	402	1 364,40	
3					
4					
5					
Razem				2 182,30	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Dorota Formanowicz*  
Dorota Formanowicz.....  
(główny księgowy)

2019 -02- 15

DYREKTOR  
Centrum Usług Opiekuńczych  
.....  
(kierownik jednostki)  
*mgr Eizbieta Sochacka*

**Arkusz wzajemnych rozliczeń - Wyłączenia do bilansu**

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Należności**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego/ pozycja w bilansie	Kwota	Uwagi
1	-	-	-	-	-
2					
3					
4					
5					
Razem				0,00	

Konto 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" - **Zobowiązania**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego/ pozycja w bilansie	Kwota	Uwagi
1	-	-	-	-	-
2					
3					
4					
5					
Razem				0,00	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Formanowicz*  
Dorota Formanowicz

(główny księgowy)

2019 -02- 15

**DYREKTOR**  
Centrum Usług Opiekuńczych  
*Elżbieta Sulicka*  
(kierownik jednostki)