



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:

2019 -02- 15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Fórmanowicz
Dorota Fórmanowicz

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 Fórmanowicz
Dorota Fórmanowicz

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

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Buchacka

.....
(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).
Wyceny 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 umarzone 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 umarzone 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 umarżane 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 pomoce 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
Dorota Formanowicz
Dorota Formanowicz

2019-02-15

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Formanowicz
 Dorota Formanowicz

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka
 mgr Elżbieta Sochacka

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	0,00
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 ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
2.		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m ²)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość w zł	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY 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	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 Opiekuńczych
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	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń					0,00	0,00
3	Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych					0,00	0,00
4	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych					0,00	0,00
5	Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług					0,00	0,00
6	Grupa 6 - z pozostałych tytułów					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00
2.	Grupa 2 - opis					0,00	0,00
3	Grupa 3 - opis					0,00	0,00
4.	Grupa 4 - pozostałe					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Wójcik
 Dorota Fórmanowicz

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	
		2	3	4	5	6	7	8	9	0	0			
1.	...	0	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	0,00	0,00
3.	...	0	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	0,00	0,00
...	...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	Razem	0,00	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 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 Fórmanowicz
 Dorota Fórmanowicz

2019 -02- 15

Elżbieta Szafracka
 DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
 mgr Elżbieta Szafracka

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 2018gr Ekspozycja Socjalna

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
		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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.	Razem	0,00	0,00

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	62 166,60
2.	Odprawy emerytalne inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	106 232,17	98 038,84
3.		0,00	0,00
	Razem	179 465,88	162 305,44

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
1.	1 Grupa 1	2	3
2.	Grupa 2		
3.	Grupa 3		
4.	Grupa 4		
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Fórmanowicz
Dorota Fórmanowicz

2019 -02- 15

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

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: odsetki	różnice kursowe	Ogółem	w tym: odsetki	różnice kursowe
1	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
2	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
3	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
4	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
5	Dział klasyfikacji budżetowej ...						
	Razem		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
1	D3	Odchylenia od cen materiałów/towarów	117,88
2	D3	Darowizny	7 900,00
		PRZYCHODY	
		KOSZTY	
1	E2	Koszty paliwa za dowozy posilków, koszty refakturowanej, energii, wody, ścieków	13 490,91
2	H1	Odsetki (Telefonia Dialog, Enea Operator)	1,92

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sobchacka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna 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 Fórmanowicz
Dorota Fórmanowicz

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka

2019-02-15