



INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego

Centrum Usług Opiekuńczych

z siedzibą w

65-634 Zielona Góra, ul. Witebska 2

za okres

od dnia 01.01.2019 r. do dnia 31.12.2019 r.

Centrum Usług Opiekuńczych w Zielonej Górze

		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 2019r. do 31.12.2019r.
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:	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Formanowicz
 Dorota Formanowicz

2020 -02- 12

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochnacka

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 2019r. do 31.12.2019r. oraz porównywalne dane finansowe za okres 01 stycznia 2018r. do 31.12.2018r.

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).

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 Fórmanowicz
Dorota Fórmanowicz

2020-02-12

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych

mgr Elżbieta Zochacka

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 ustalona 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.

Odpisy aktualizujący należności w kwocie 0,00 zł.

4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania.

W roku obrotowym 2019 nie zaistniały zdarzenia mające wpływ na rzetelność sprawozdania finansowego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Fórmanowicz
Dorota Fórmanowicz

2020 -02- 1 2

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)
		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	4 292 746,77	282 644,67	0,00	0,00	282 644,67	0,00	22 377,96	282 689,67	305 067,63	4 270 323,81
1.	Środki trwałe	4 001 472,10	282 689,67	0,00	0,00	282 689,67	0,00	22 377,96	0,00	22 377,96	4 261 783,81
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	276 781,17	0,00	0,00	276 781,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3 592 100,23
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	198 417,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 655,10	0,00	9 655,10	188 762,52
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	321 910,43	5 908,50	0,00	0,00	5 908,50	0,00	12 722,86	0,00	12 722,86	315 096,07
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	291 274,67	-45,00	0,00	0,00	-45,00	0,00	0,00	282 689,67	282 689,67	8 540,00
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Fórmanowicz

2020-02-12

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Banaś

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

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		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	1 855 157,29		127 236,08	0,00	0,00	127 236,08	0,00	22 939,14	0,00	22 939,14	0,00	22 939,14	1 959 454,23
1.	Środki trwałe	1 855 157,29		127 236,08	0,00	0,00	127 236,08	0,00	22 939,14	0,00	22 939,14	0,00	22 939,14	1 959 454,23
1.1.	Gruntły - 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	1 220 726,03		89 060,48	0,00	0,00	89 060,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	170 605,30		24 381,58	0,00	0,00	24 381,58	0,00	10 216,28	0,00	10 216,28	0,00	10 216,28	184 770,60
1.4.	Środki transportu	141 915,53		7 885,52	0,00	0,00	7 885,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 801,05
1.5.	Inne środki trwałe	321 910,43		5 908,50	0,00	0,00	5 908,50	0,00	12 722,86	0,00	12 722,86	0,00	12 722,86	315 096,07
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 22.939,14 zł dotyczy fizycznej likwidacji przestarzałego sprzętu komputerowego, mebli oraz wyposażenia w budynkach przy ul. Witebskiej 2 oraz Głowackiego 8B w Zielonej Górze.

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 Formanowicz
 Dorota Formanowicz

2020 -02- 12

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochańska

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 w całości

Tabela 4. Grunty użytkowane w całości

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 (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
...		powierzchnia (m2)				0,00
		wartość w zł				0,00
	Ogółem	powierzchnia (m2)	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

2020-02-12

DYREKTOR
 Centrum Usług Uspekunucznych
 mgr Elzbieta Sochacka

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 nieumorzane (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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Fórmanowicz
 Dorota Fórmanowicz

2020-02-12

DYREKTOR
 Centrum Usług Oplekujących
mgr Filomena Bochucka

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość 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
Dorota Formanowicz
 Dorota Formanowicz

2020 -02- 12

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
 w Zielonej Górze

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

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 początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9							
1.	...														0,00	0,00
2.	...														0,00	0,00
3	...														0,00	0,00
...	...														0,00	0,00
															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	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

2020 -02- 12



DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochacka

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.		1	2	3
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.		1	2	3
2.				
3.				
4.				
5.				
6. Razem		0,00		0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Fórmanowicz

2020 -02- 12

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
Zielona Sołtacka

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
Dorota Fórmanowicz
 Dorota Fórmanowicz

2020 -02- 12

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
 mgr Elżbieta Sochacka

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	62 766,60	57 158,57
2.	Odprawy emerytalne inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	99 603,84	105 008,40
3.		0,00	0,00
	Razem	162 370,44	162 166,97

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
				4	5	6	
1.	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1					0,00	0,00
2.	Grupa 2					0,00	0,00
3.	Grupa 3					0,00	0,00
4.	Grupa 4					0,00	0,00
	Razem (1+2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Fórmanowicz

2020 -02- 12

DYREKTOR
Centrum Usług Opiekuńczych
mgr Elżbieta Sochańska

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		
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

Lp	Pozycja w Rachunku zysków i strat	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
		PRZYCHODY	
1	D3	Odchylenia od cen materiałów/towarów	119,91
2	G2	Odsetki	4,19
		KOSZTY	
1	E2	Koszty paliwa za dowozy posiłków, umorzenia za opiekę	4 368,94
2	H1	Odsetki (PGNIC)	17,14

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Formanowicz
 Dorota Formanowicz

2020-02-12

DYREKTOR
 Centrum Usług Opiekuńczych
 mgr Elżbieta Sochacka