

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Bąkowie ul. Bąkowo 37 86-160 Warlubie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Powiat Świecki ul.ul. Gen. Józefa Hallera 9 86-100 Świecie
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

I. Informacje ogólne:

1. Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Bąkowie – siedziba: Bąkowo 37, 86-160 Warlubie.
2. Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Bąkowie zostało utworzone z dniem 01 stycznia 2013 r. Uchwałą Rady Powiatu Świeckiego z dnia 19.12.2012 r. Centrum jest jednostką budżetową Powiatu Świeckiego powołaną do obsługi ekonomiczno- administracyjnej i organizacyjnej placówek opiekuńczo – wychowawczych w Bąkowie, prowadzonych przez Powiat Świecki.
3. Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 1 „Dom Dziecka” nie prowadzi działalności gospodarczej.
4. Sprawozdanie finansowe Centrum Administracyjnego Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Bąkowie obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.
5. Przyjęty w Centrum Administracyjnym Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Bąkowie rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
5. Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Bąkowie prowadzi księgi rachunkowe przy użyciu systemu komputerowego linii Progman Firmy "Wolters Kluwer" w Warszawie.

II. Przyjęte zasady rachunkowości.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ujęcia:
 - a) ...odki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł i materiały biurowe nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się bezpośrednio koszty w momencie zakupu.
 - b) środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów umorzeniowych według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
 - e) środki trwałe w budowie, wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej.
4. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 28, ust.1, pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 2342 z późn. zm.).
5. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej, albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób, aniżeli na podstawie notowań rynkowych.
6. Rzeczowe składniki majątku obrotowego w tym zapasy materiałów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia.
7. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
- a) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu powiatu zalicza się do wyników na operacjach niekasowych,
- b) odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze,
- c) odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek,
- d) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
8. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w wysokości należnych odsetek w momencie zapłaty, lecz nie później niż na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
9. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
10. Należności dotyczące projektów finansowanych ze środków europejskich wyrażone w walutach obcych wycenia się według zasad określonych w umowach dotyczących tych projektów.
11. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
12. Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej.
13. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów lub wg wartości godziwej.
14. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
15. Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Bąkowie jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych kosztów. Dotyczy to m.in. kosztów opłaty RTV, kosztów energii, prenumeraty opłaconej z góry, kosztów ubezpieczeń majątkowych, zakupu znaczków pocztowych, artykułów papierniczych, lekarstw dla wychowanków.
16. Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Bąkowie jako jednostka budżetowa nie prowadzi ewidencji przychodów przyszłych okresów. Dotyczą one należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w okresach przyszłych oraz roszczeń.
17. Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Bąkowie w Bąkowie prowadzi ewidencję pozabilansową należności warunkowych i zobowiązań warunkowych.
18. Składniki majątkowe znajdujące się w ewidencji zasobu nieruchomości Skarbu Państwa przyjmuje się w księgach rachunkowych do pozabilansowej ewidencji wg poszczególnych grup i rodzajów środków trwałych.

19. Nieruchomości Skarbu Państwa wycenia się dla potrzeb pozabilansowej ewidencji księgowej według wartości szacunkowej
20. Obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne otrzymane od podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową przyjmuje się w wysokości wynikającej z zawartych umów lub dowodów dostawy do ksiąg rachunkowych do ewidencji pozabilansowej wg podmiotów prowadzących ich ewidencję bilansową oraz wg poszczególnych rodzajów środków trwałych.
21. Wynik finansowy Centrum Administracyjnego Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Bąkowie ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
a) ewidencję kosztów działalności Centrum Administracyjnego Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Bąkowie prowadzi się na kontach kosztów rodzajowych, kontach kosztów finansowych i kontach pozostałych kosztów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.
b) ewidencję przychodów Centrum Administracyjnego Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Bąkowie prowadzi się na kontach: przychodów z tytułu dochodów budżetowych, przychodów finansowych i pozostałych przychodów operacyjnych w zależności od rodzaju działalności.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Numer identyfikacyjny REGON

341373205

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 070,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070,22
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 301,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 301,90
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	8 372,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,12
1.1.	Grunt	253 294,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 294,74
1.1.1.	Grunt, 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	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	27 219,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 219,75
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	280 514,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 514,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyła
Renata Chyła

2018-12-31

D Y R E K T O R

mgr Violetta Antkowska
mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia			z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	1 070,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070,22	0,00	0,00	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	7 301,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 301,90	0,00	0,00	
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	8 372,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372,12	0,00	0,00	
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 294,74	253 294,74	
1.1.1.	Grunt, stanowiące własność JS	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, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	24 105,39	0,00	519,06	0,00	519,06	0,00	0,00	0,00	0,00	24 624,45	3 114,36	2 595,30	
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5)	24 105,39	0,00	519,06	0,00	519,06	0,00	0,00	0,00	0,00	24 624,45	256 409,10	255 890,04	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyła

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego			Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Numer identyfikacyjny REGON

341373205

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Za.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zb.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	przewiąszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	inne	0,00	0,00	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		

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rendita Chyła
Rendita Chyła

2018-12-31

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska
mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
341373205			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 341373205	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla
Renata Chyla

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Violetta Antkowska
mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
341373205			
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
1.	nie wystąpiły	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla
Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR
Violetta Antkowska
mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
341373205			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	724 073,58	
2.	Nagrody jubileuszowe	2 376,96	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	13 727,92	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	16 030,23	
	Ogółem	756 208,69	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla
Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR
Violetta Antkowska
mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 341373205	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

null

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Renata Chyla

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
341373205			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, 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

* Tę wartość należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Tę wartość nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla
Renata Chyla

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska
mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie ul. Bąkowo 37 86-160 Warlubie		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						
1	nie wystąpiły	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie ul. Bąkowo 37 86-160 Warlubie		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m ²):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie ul. Bąkowo 37 86-160 Warlubie		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR


mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie ul. Bąkowo 37 86-160 Warlubie		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie wystąpiły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie wystąpiły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	nie wystąpiły	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie ul. Bąkowo 37 86-160 Warlubie		ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie wystąpiły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla
Renata Chyla

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska
mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekunczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		sporządzony na dzień: 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie wystąpiły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla
Renata Chyla

2018-12-31

Główny księgowy

data

DYREKTOR
Violetta Anikowska
mgr Violetta Anikowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
341373205			
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyła

2018-12-31

DYREKTOR
mgr Violetta Antkowska


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON 341373205						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie wystąpiły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Numer identyfikacyjny REGON				
341373205				
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	nie wystąpiły	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR

mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Numer identyfikacyjny REGON 341373205		

Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	nie wystąpiły	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Lp.	Koszty	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	nie wystąpiły	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla
Renata Chyla

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Violetta Antkowska
mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 341373205	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego 0,00	Stan na koniec roku obrotowego 0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla

2018-12-31

DYREKTOR
mgr Violetta Antkowska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 2.5	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 341373205	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Chyla

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych w Bąkowie Bąkowo 37 86-160 Warlubie	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 3	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 341373205	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

dane o planowanych świadczeniach pracowniczych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno - rentowe) : 2019 r. =0; 2020 r. = 59.000,-zł; 2021 r. = 0

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Renata Chyla

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


mgr Violetta Antkowska

Kierownik jednostki