


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	
Dom Pomocy Społecznej KOMBATANT Ugoszcz 87-522 Ostrowite			Powiat Rypiński	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 3301163AB5CA3549	
910506123				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 237 363,94	3 151 060,66	A Fundusz	3 176 706,77	3 131 468,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 732 090,71	3 612 251,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	3 237 363,94	3 151 060,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-555 383,94	-480 783,37
A.II.1 Środki trwałe	2 861 158,83	2 713 413,32	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-555 383,94	-480 783,37
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 594 881,17	2 487 164,91	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	227 916,06	197 002,45	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	11 439,00	10 295,10	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	26 922,60	18 950,86	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	200 698,69	226 260,43
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	376 205,11	437 647,34	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	200 698,69	226 260,43
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18 389,99	3 056,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 959,00	7 856,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 060,82	36 259,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	53 217,95	61 076,89

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

*Krystyna Mankowska*

SJO BeSTia

2019-02-06

(rok, miesiąc, dzień)

3301163AB5CA3549

**DYREKTOR**

(kierownik jednostki)

*mgr Krystyna Mankowska*

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 601,75	801,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	25 041,00	49 117,89
B Aktywa obrotowe	140 041,52	206 668,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	44 854,42	70 410,82	D.II.8 Fundusze specjalne	63 428,18	68 090,88
B.I.1 Materiały	44 854,42	70 410,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	63 428,18	68 090,88
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	61 258,00	75 241,75			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 001,28	520,23			
B.II.2 Należności od budżetów	5 555,44	18 470,58			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	54 701,28	56 250,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 929,10	61 015,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	33 929,10	61 015,43			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

*Krystyna Markowska*

2019-02-06

(rok, miesiąc, dzień)

3301163AB5CA3549

**DYREKTOR**

(kierownik jednostki)

*mgr Katarzyna Bułkowska*

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 377 405,46</b>	<b>3 357 728,66</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 377 405,46</b>	<b>3 357 728,66</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Krystyna Markowska*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-06

(rok, miesiąc, dzień)

3301163AB5CA3549

**DYREKTOR**

*mgr Katarzyna Butkowska*

(kierownik jednostki)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Krzysztof Markowski*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-02-06


(rok, miesiąc, dzień)

3301163AB5CA3549

**DYREKTOR**

*mgr Katarzyna Bułkońska*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej KOMBATANT Ugoszcz 87-522 Ostrowite		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Powiat Rypiński	
Numer identyfikacyjny REGON  910506123			Wysłać bez pisma przewodniego BE5C2AC24DE29643 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 764 987,82	1 868 522,34
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 764 987,82	1 868 522,34
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 323 140,80	2 352 569,35
B.I.	Amortyzacja		170 387,92	175 623,74
B.II.	Zużycie materiałów i energii		480 116,46	484 104,22
B.III.	Usługi obce		239 387,77	153 529,49
B.IV.	Podatki i opłaty		119,94	119,94
B.V.	Wynagrodzenia		1 168 115,60	1 255 129,13
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		260 480,97	279 500,55
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 532,14	4 562,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-558 152,98	-484 047,01
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 365,00	2 805,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 365,00	2 805,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

główny księgowy

Krystyna Marlowa

2019-02-06  
rok, miesiąc, dzień

BE5C2AC24DE29643

DYREKTOR

kierownik jednostki

mgr Katarzyna Bułkowska

SJO BeSTia

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-555 787,98	-481 242,01
G.	Przychody finansowe	404,04	458,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	404,04	458,64
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-555 383,94	-480 783,37
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-555 383,94	-480 783,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Krzysztof Markowski*  
Krzysztof Markowski

główny księgowy

2019-02-06

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

*Katarzyna Bułowska*  
mgr Katarzyna Bułowska

kierownik jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Krystyna Markowska*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy


2019-02-06

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Katarzyna Bułkowska*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej KOMBATANT Ugoszcz 87-522 Ostrowite		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Powiat Rypiński	
Numer identyfikacyjny REGON  910506123			Wysłać bez pisma przewodniego 0E47AC1159E185E1 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 891 848,09	3 732 090,71
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 736 337,01	2 378 175,04
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		2 432 479,29	2 288 854,58
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		303 857,72	89 320,46
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 896 094,39	2 498 014,15
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		813 020,92	555 383,94
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 779 215,75	1 853 309,75
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		303 857,72	89 320,46
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		3 732 090,71	3 612 251,60

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

główny księgowy  
*Krzyszyna Markowska*

2019-02-06

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

kierownik jednostki  
*mgr Katarzyna Butkowska*

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-555 383,94	-480 783,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-555 383,94	-480 783,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 176 706,77	3 131 468,23

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Krzysztof Kowalski*  
 główny księgowy

2019-02-06

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*Katarzyna Bułkowska*  
 mgr Katarzyna Bułkowska

kierownik jednostki

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Krystyna Markowska*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy


2019-02-06

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**

*mgr Katarzyna Budowska*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dom Pomocy Społecznej KOMBATANT Ugoszcz 87-522 Ostrowite	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Powiat Rypiński
Numer identyfikacyjny REGON <b>910506123</b>		<b>624145A3D64C529D</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

*Krzyszyna Markowska*

06.02.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR**

*mgr Katarzyna Kutkowska*

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

*Krystyna Marćkowska*

06.02.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR**

*mgr Katarzyna Sulikowska*

(kierownik jednostki)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1	nazwa jednostki
	Dom Pomocy Społecznej KOMBATANT; Ugoszcz 30;87-522 Ostrowite;powiat Rypin;organ nadrzędny- Starostwo Powiatowe Rypin
2	Siedziba jednostki
	Ugoszcz 30
3	Adres jednostki
	Ugoszcz 30; 87-522 Ostrowite powiat Rypin
4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD
	87.30.Z Pomoc Społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych  Dom jest jednostką organizacyjną powiatu rypińskiego Dom zlokalizowany jest w ugoszczu gmina Brzuze Dom przeznaczony jest dla kombatantów i osób przewlekle somatycznie chorych DPS jest domem stacjonarnym tj. pobytu stałego-zapewniającym całodobowa opiekę
5	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018,którego rok obrotowy 2018 pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
6	Wskazanie,że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane z Domu Pomocy Społecznej KOMBATANT w Ugoszczu
7	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania decyzją Dyrektora DPS 01.01.2017 roku w sprawie Zakładowego Planu Kont określającą:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,</li><li>- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego,</li><li>- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,w tym zakładowy plan kont,</li></ul> <p>Przyjęte zasady ( politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów ( w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych),ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.</p> <p>Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono z zastosowaniem metod wyceny wynikających z przyjętych zasad rachunkowości:</p> <p>1. środki trwałe oraz wyposażenie – wartość początkowa środków trwałych ujmowana jest w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne liczone metodą liniową wg.obowiązujących stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Wartość początkową środków trwałych pomniejszają do wartości netto skumulowane odpisy umorzeniowe.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł. i okres używalności jest poniżej 1 roku zalicza się bezpośrednio w koszty.</li></ul>

- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:
  - sprzęt ochrony osobistej ( odzież ochronna i robocza)
  - sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń (wiadra,miski,szczotki itp.)
  - sprzęt typu kuchennego ( szklanki, czajniki itp.)
  - inne wyposażenie ( pościel,kołdry itp.)
 Dodatkowo do tych przedmiotów prowadzi się pozabilansowo ewidencję ilościową.
- Składniki majątku ,których wartość początkowa zawiera się w przedziale od 1.000 tyś do 10.000 tyś i okres używalności jest dłuższy aniżeli 1 rok umarza się w 100% w momencie oddania ich do użytkowania,oraz ewidencjonuje się je na koncie syntetycznym 013 w korespondencji z kontem 072. Dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową na kartach inwentarzowych w wersji papierowej. Na koniec roku dokonuje się uzgodnień salda konta 013 z wartością wynikającą z podliczenia kart inwentarzowych prowadzonych dla tych składników majątkowych stanowiących wyposażenie w użytkowaniu.
- Środki trwałe oraz wyposażenie podlegają inwentaryzacji. W DPS KOMBATANT w Ugoszczu ustala się termin inwentaryzacji z natury dla rzeczowych środków trwałych raz na 4 lata, a zapasów magazynowych na koniec każdego roku obrotowego.
- Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania danego składnika do użytkowania.

2.Środki trwałe w budowie ( inwestycje) wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wg.skumulowanych wydatków poniesionych na ten cel.  
 Stan na początek roku + wydatki poniesione w roku obrotowym = stan na koniec roku

3. Zapasy towarów i materiałów – wycenia się wg.cen nabycia

4. Należności i zobowiązania wycenia się w walucie polskiej w kwotach wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny

5. Środki pieniężne – krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

#### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,
	<b>Dołączono dodatkową tabelę- główne składniki aktywów trwałych</b>
2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych w jednostce.</b>
3	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym 2018 odpisów aktualizujących.</b>
4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Nie dotyczy</b>
5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,
	<b>Brak danych w jednostce.</b>
6	Liczba oraz wartość papierów wartościowych,w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Brak danych w jednostce.</b>
7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności,ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,zwiększeniach,wykorzystaniu,rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Brak danych w jednostce.</b>

8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Brak danych w jednostce.</b>
9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
	a) do 1 roku, <b>brak danych w jednostce</b>
	b) powyżej 1 roku do 3 lat, <b>brak danych w jednostce</b>
	c) powyżej 3 lat do 5 lat, <b>brak danych w jednostce</b>
	d) powyżej 5 lat, <b>brak danych w jednostce</b>
10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu
	<b>Nie dotyczy</b>
11	Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki
	<b>Brak danych w jednostce</b>
12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,
	<b>Brak danych w jednostce</b>
14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Brak danych w jednostce</b>
15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Poniesione wydatki w 2018 roku:</b>
	- nagrody jubileuszowe- 20.040,15
	- odprawy emerytalne - 29.032,38
<b>Ustęp II. Objasnienia do rachunku zysków i strat.</b>	
1	strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,
	<b>Jednostka zrealizowała przychody z tyt. podstawowej działalności w 2018 roku z tytułu:</b>
	- odpłatność mieszkańców na starych zasadach 95.146,08
	- odpłatność mieszkańców na nowych zasadach 441.990,27
	- odpłatność za mieszkańców z Gmin 1.329.654,15
	- wpływy z dopłat do leków i pampersów 873,76
	- wynagrodzenie płatnika składek 275,00
	- odszkodowanie za stłuczkę sam.służ. 583,08
	<b>RAZEM 1.868.522,34</b>
2	wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,
	<b>Brak danych w jednostce</b>
3	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,
	<b>Brak danych w jednostce</b>
4	informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,
	<b>Brak danych w jednostce</b>
5	rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,
	<b>Brak danych w jednostce</b>
6	w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
	a) amortyzacji,
	b) zużycia materiałów i energii,
	c) usług obcych,
	d) podatków i opłat,
	e) wynagrodzeń,
	f) ubezpieczeń i innych świadczeń,
	g) pozostałych kosztów rodzajowych,

	Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym
7	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania, <b>Jednostka realizuje zadanie (wieloetapowe) pod nazwą "Rewaloryzacja ogrodzenia parku", które w 2018 roku nie podniosło wartości środków trwałych, gdyż zadanie nie zostało zakończone. W bilansie widnieje jako środki trwałe w budowie (inwestycje)</b> - stan na początek roku 376.205,11 - minus wartość środków 12.199,14 (wartość na zadanie przebudowa wejścia bocznego) - plus wydatki w 2018 roku 73.641,37 (wydatki na rewaloryzację ogrodzenia) - stan na koniec roku 437.647,34  „Przebudowa wejścia bocznego przy budynku adm.-gospod.” - nakłady poniesione w 2017 roku 12.199,14 - nakłady poniesione w 2018 roku 15.679,09 ----- <b>Razem 27.878,23 inwestycja zakończona- zwiększyła środek trwały</b>
8	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <b>Inne przychody operacyjne, które wystąpiły w jednostce w roku obrotowym 2018:</b> - darowizny na kwotę 2.805,00 - pozostałe koszty konto 761- nie wykazuje salda
<b>Ustęp III. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych</b>	
1	Informacje o: charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, <b>Umowa będąca w toku realizacji zawarta na okres 2017-2019 na zadanie „ Rewaloryzacja ogrodzenia”- inwestycja wieloetapowa Na 2019 rok zaplanowane środki finansowe to kwota 86.000,00 ( zapisane w ewidencji pozabilansowej jednostki).</b>
2	przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe, Przeciętne zatrudnienie 35,37 Liczba zatwierdzonych etatów 35 Zatrudnienie na 31.12.2018 – 34 osoby (w tym 2 na zastępstwo) – urlopy wychowawcze 2 osoby na umowy zlecenia 1 osoba z własną działalnością gospodarczą
<b>Ustęp IV. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.</b>	
1	informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty, <b>Brak danych w jednostce</b>
2	informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, <b>Brak danych w jednostce</b>
3	przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, <b>Brak danych w jednostce</b>
4	informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi, <b>Brak danych w jednostce</b>
<b>Ustęp V. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.</b>	
1	W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych

	niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;
	<b>Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności DPS KOMBATANT w Ugoszczu na terenie powiatu rypińskiego (jednostka nadrzędna- Starostwo powiatowe Rypin- zadanie własne Powiatu)</b>
<b>Ustęp VI. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.</b>	
1	W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.
	<b>Brak danych w jednostce</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Krystyna Markowska*

**DYREKTOR**

*mgr Katarzyna Bułkowska*



