

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 ul. Henryka Siemiewicza 12 87-100 Toruń 34131189 Numer identyfikacyjny REGON	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Miejski Ośrodek Pomocy Rodzienie Toruń	
	sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	-27 006,35	-33 079,40	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	486 386,91	513 201,98	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-513 393,26	-546 281,38	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-513 393,26	-546 281,38	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 006,35	33 079,40	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	27 006,35	33 079,40	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 981,00	2 430,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 409,15	11 501,74	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	15 616,20	19 147,66	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	0,00	0,00	Suma pasywów	0,00	0,00

.....
 (główny księgowy)
 mgr Krystyna Burak

2019-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Placówek Opiekunczo-Wychowawczych
 "Młody Las" w Toruniu
 (kierownik jednostki)
 mgr Anna Pietzko-Durlak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 ul. Henryka Sinkiewicza 12 87-100 Toruń 34131189 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12..... 20 18. r.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		526 472,88	558 992,71
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		91 555,25	83 909,42
III. Usługi obce		18 760,18	15 346,54
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		340 432,11	367 653,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		67 776,84	81 043,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		411,50	603,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 537,00	10 437,20
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-526 472,88	-558 992,71
D. Pozostałe przychody operacyjne		12 995,13	12 585,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		12 995,13	12 585,10
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-513 477,75	-546 407,61

G. Przychody finansowe	84,49	126,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	84,49	126,23
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-513 393,26	-546 281,38
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-513 393,26	-546 281,38


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Anna Burak

2019-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Finansów i Księgownictwa Wychwyconych
 "Miejski Las" w Bransku

 mgr Anna Czeczko-Burack
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2 ul. Henryka Sienkiewicza 12 87-100 Toruń 34131189 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 18. r.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		464 815,85	486 386,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		512 082,51	540 418,56
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		512 082,51	540 418,56
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		490 511,45	513 603,49
2.1. Strata za rok ubiegły		490 335,96	513 393,26
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		175,49	210,23
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		486 386,91	513 201,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-513 393,26	-546 281,38
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-513 393,26	-546 281,38
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-27 006,35	-33 079,40


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy) Anna Burak

2019-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu
 ul. Wolności 12, 87-100 Toruń
 (Kierownik jednostki)
 mgr Anna Cieccko-Durlak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2
1.2	siedzibę jednostki Toruń
1.3	adres jednostki Ul. Henryka Sienkiewicza 12
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Instytucjonalna piecza zastępcza
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Brak danych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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 13.09.2017r. 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. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia : a/ Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł zalicza bezpośrednio w koszty. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. b/składniki majątku o wartości początkowej od 3.500,00 zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych / za wyjątkiem gruntów/. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15.02.1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
5.	inne informacje Nie rozliczamy kosztów w czasie
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie występuje
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych wynosi 340,174.20:w tym Ekwiwalent za urlop – 4.997,68
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr Krystyna Burak

2019 - 03 - 20

(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Centrum Placówek Detekuczo-Wychowawczych
„Młody Las” w Toruniu

(kierownik jednostki)
Jacek Lewandowski

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie występuje
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych wynosi 340,174.20: w tym Ekwiwalent za urlop – 4.997,68
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację 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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

mgr Krystyna Burak

2019 - 03 - 20

(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA
Centrum Placówek Dobrejkućco-Wychowawczych
„Miody Las” w Toruniu

(zastępca kierownika jednostki)

Jacek Lewandowski