

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 ul. Henryka Sinkiewicz 12/3 87-100 Toruń 871665601		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Miejski OŚrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu	
Numer identyfikacyjny REGON		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	720 360,00	689 040,00	A. Fundusze	686 269,60	656 512,05	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 365 295,13	1 296 880,45	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	720 360,00	689 040,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-679 025,53	-640 368,40	
I. Środki trwałe	720 360,00	689 040,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-679 025,53	-640 368,40	
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	720 360,00	689 040,00	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	34 090,40	32 551,46	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	34 090,40	32 551,46	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	252,00	33,59	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 490,00	2 389,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 720,44	11 306,45	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 627,96	18 822,42	
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>B. Aktywa obrotowe</b>	0,00	23,51	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	23,51			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności		23,51			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	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					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>720 360,00</b>	<b>689 063,51</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>720 360,00</b>	<b>689 063,51</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)  
 mgr Krystyna Burak

2019-02-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 ul. Sienkiewicza 12 m3 87-100 Toruń 871665601	sporządzony na dzień ..... 31.12..... 20 18. r.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		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			
I. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		698 384,15	652 439,01
I. Amortyzacja		31 320,00	31 320,00
II. Zużycie materiałów i energii		153 763,15	137 870,89
III. Usługi obce		30 488,55	21 021,16
IV. Podatki i opłaty		4 653,40	4 682,40
V. Wynagrodzenia		375 270,43	361 096,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		86 637,46	81 875,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 781,16	2 166,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 470,00	12 406,80
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-698 384,15	-652 439,01
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		19 245,94	11 943,11
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		19 245,94	11 943,11
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		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			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-679 138,21	-640 495,90

<b>G. Przychody finansowe</b>	112,68	127,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	112,68	127,50
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-679 025,53	-640 368,40
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-679 025,53	-640 368,40

1  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
 mgr Krystyna Barak

- 2019-02-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
 Centrum Finansów i Opieki Socjalno-Wychowawczych  
 "Młody Las" w Toroniu  
 mgr Anna Gąsienica-Burak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 3 ul.Sienkiewicza 12 m3 87-100 Toruń 871665601 ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień ..... 31.12. .... 20 18. r.	Adresat  Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		1 682 639,96	1 365 295,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		666 661,21	610 823,35
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		666 661,21	610 823,35
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)		984 006,04	679 238,03
2.1. Strata za rok ubiegły		983 796,36	679 025,53
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		209,68	212,50
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		1 365 295,13	1 296 880,45
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-679 025,53	-640 368,40
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-679 025,53	-640 368,40
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		686 269,60	656 512,05

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu  
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza  
ul. Sienkiewicza 12 m3  
87-100 Toruń  
(Kierownik jednostki)

mgr Anna Czeczko-Durlak

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3
1.2	siedzibę jednostki Toruń
1.3	adres jednostki Ul. Henryka Sienkiewicza 12 m 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Instytucjonalna pieczę 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
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych i Ustawą o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy

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 334.083,92
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Krzysztof Burak*  
(Główny księgowy)

2019 - 03 - 20

(rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Centrum Plądowej Opiekuńczo-Wychowawczych  
„Młody Las” w Toruniu

*Janek Janowski*  
(kierownik jednostki)