

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS				Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 ul.PCK 10 871665794	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	3 752 937,00	3 637 462,00	A. Fundusze	3 711 439,17	3 602 827,08	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 587 274,45	4 496 403,26	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 752 937,00	3 637 462,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-875 835,28	-893 576,18	
1. Środki trwałe	3 752 937,00	3 637 462,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-875 835,28	-893 576,18	
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	3 752 937,00	3 637 462,00	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	41 497,83	35 354,15	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	41 497,83	35 354,15	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	613,80	150,62	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 029,00	2 604,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 978,82	12 075,67	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	23 876,21	20 523,86	
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			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 ul.PCK 10 871665794		Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień31.12..... 20 18. r.	
		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		900 879,69	904 890,81
I. Amortyzacja		115 475,00	115 475,00
II. Zużycie materiałów i energii		153 110,94	147 393,36
III. Usługi obce		26 087,95	21 500,43
IV. Podatki i opłaty		16 914,53	16 394,00
V. Wynagrodzenia		473 976,58	494 875,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		103 328,32	92 115,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 271,57	2 851,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 714,80	14 286,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-900 879,69	-904 890,81
D. Pozostałe przychody operacyjne		24 937,33	11 169,09
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		24 937,33	11 169,09
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)		-875 942,36	-893 721,72

G. Przychody finansowe	107,08	145,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	107,08	145,54
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-875 835,28	-893 576,18
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-875 835,28	-893 576,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) Burak

2019-02-27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Placówek Socjalnych i Młodzieżowych
 "Młody Talent" w Toruniu
 mgr Anna Ciecieszko-Durlak
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 4 ul.PCK 10 87-100 Toruń 871665794 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)		5 256 291,97	4 587 274,45
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		791 527,67	785 330,09
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		791 527,67	785 330,09
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)		1 460 545,19	876 201,28
2.1. Strata za rok ubiegły		1 460 319,11	875 835,28
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		226,08	366,00
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)		4 587 274,45	4 496 403,26
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-875 835,28	-893 576,18
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-875 835,28	-893 576,18
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		3 711 439,17	3 602 827,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *Anna Burak*

2019-02-27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych
"Młocznica" w Toruniu ...
(Kierownik jednostki)
mgr Anna Czeżko-Durlak

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4
1.2	siedzibę jednostki Toruń
1.3	adres jednostki Ul. PCK 10
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.	

1.1.	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 465.422,26 :w tym Ekwiwalenty za urlop-8.273,27 ; odprawy emerytalna – 37.505,76 odprawy z tytułu .likwidacji stanowiska – 27.844,08 ; nagrody jubileuszowe – 22.740,88
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
 (główny księgowy)
mgr Krystyna Burak

2019-03-20
 (rok, miesiąc, dzień)

ZASTĘPICA DYREKTORA
 Centrum Płodowej Opiekuńczo-Wychowawczych
 „Młody Las” w Toruniu
 (kierownik jednostki)
Jacek Lewandowski