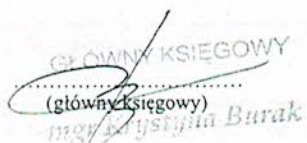
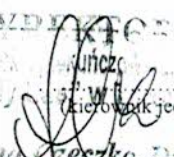


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 5 ul.Świętego Józefa 107 87-100 Toruń 365709690		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie Toruń	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	122 037,97	120 715,03	A. Fundusze	82 292,30	85 050,91	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	718 710,06	743 303,93	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	122 037,97	120 715,03	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-636 417,76	-658 253,02	
1. Środki trwałe	122 037,97	120 715,03	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty	107 800,00	107 800,00	2. Strata netto (-)	-636 417,76	-658 253,02	
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	14 237,97	12 915,03	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	39 745,67	35 664,12	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	39 745,67	35 664,12	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	960,64	1 031,20	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 884,00	2 589,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 185,41	11 648,84	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 715,62	20 395,08	
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	122 037,97	120 715,03	Suma pasywów	122 037,97	120 715,03


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 mgr Krystyna Burak

2019-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)

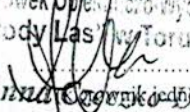
DYPLOMAT
 Centrum Placówek
 "Młody" (kierownik jednostki)

 mgr Anna Leszko-Duraj

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 5 87-100 Toruń 365709690		Miejski Ośrodek Pomocy Rodzienie w Toruniu	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12 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		652 108,91	669 389,32
I. Amortyzacja		1 322,94	1 322,94
II. Zużycie materiałów i energii		89 507,52	83 829,87
III. Usługi obce		18 504,23	21 345,62
IV. Podatki i opłaty		2 118,00	1 812,00
V. Wynagrodzenia		441 315,48	464 335,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		88 956,07	82 478,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 841,07	2 307,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 543,60	11 958,00
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-652 108,91	-669 389,32
D. Pozostałe przychody operacyjne		15 690,13	11 134,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		15 690,13	11 134,86
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)		-636 418,78	-658 254,46

G. Przychody finansowe	1,02	1,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1,02	1,44
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-636 417,76	-658 253,02
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-636 417,76	-658 253,02


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy) Anna Barak

2019-02-27
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Centrum Rehabilitacji i Wychowawczych
 "Wiosny Las" w Toruniu

 mgr Anna Barak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 5 ul.Świętego Józefa 107 87-100 Toruń 365709690 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12. 20 18. r.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzienie w Toruniu	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		248 747,85	718 710,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		602 805,17	661 134,07
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		602 805,17	661 134,07
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)		132 842,96	636 540,20
2.1. Strata za rok ubiegły		132 746,94	636 417,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		96,02	122,44
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)		718 710,06	743 303,93
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-636 417,76	-658 253,02
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-636 417,76	-658 253,02
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		82 292,30	85 050,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)
mgr Krystyna Barak

2019-02-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Miejski Ośrodek Opiekuńczo-Wychowawczych
"Święty Las" w Toruniu
.....
mgr Anna Czeczko-Durlak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 5
1.2	siedzibę jednostki Toruń
1.3	adres jednostki Ul. Świętego Józefa 107
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 używania. 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 używania. 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 wieczyście
	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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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 435.065,38: w tym Ekwiwalenty za urlop-441,12; odprawy emerytalna – 27.680,82 odprawy z tytułu .likwidacji stanowiska – 13.840,41; nagrody jubileuszowe – 21.349,11
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

mgr Krystyna Burak

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

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