

Placówka Wsparcia Dziennego
Gminy Ilawa
 z siedzibą w Ilawie
 14-200 Ilawa, ul. Gen. Wł. Andersa 2A
 Numer identyfikacyjny REGON 281603433
 281603433

BILANS
 jednostki budżetowej
 sporządzony na dzień 31.12.2019

W PŁYNEŁO
URZĄD GMINY W ILAWIE
 2020-03-03
 2020/2020
 wysłać bez pisemnego przewodniego
 podpis

AKTYWA		Stan na	
		początek	koniec
		roku 2019	
A.	AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00
A.II.1.1.	Grunt		
A.II.1.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorial., przekazane w użytk. wieczyste innym podmiotom		
A.II.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
A.II.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
A.II.1.4.	Środki transportu		
A.II.1.5.	Inne środki trwałe		
A.II.2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)		
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie i (inwestycje)		
A.III.	Należności długoterminowe		
A.IV.	Długoterminowe aktywa finansowe		
A.IV.1.	Akcje i udziały		
A.IV.2.	Inne papiery wartościowe		
A.IV.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe		
A.V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		
B.	AKTYWA OBROTOWE	5,33	0,00
B.I.	Zapasy		
B.I.1.	Materiały		
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku		
B.I.3.	Produkty gotowe		
B.I.4.	Towary		
B.II.	Należności krótkoterminowe		
B.II.1.	Należności z tytułu dostaw i usług		
B.II.2.	Należności od budżetów		
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
B.II.4.	Pozostałe należności		
B.II.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5,33	0,00
B.III.1.	Środki pieniężne w kasie		
B.III.2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5,33	0,00
B.III.3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		
B.III.4.	Inne środki pieniężne		
B.III.5.	Akcje lub udziały		
B.III.6.	Inne papiery wartościowe		
B.III.7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA AKTYWÓW		5,33	0,00

PASYWA		Stan na	
		początek	koniec
		roku 2019	
A.	FUNDUSZ	-5 789,35	-5 431,90
A.I.	Fundusz jednostki	321 320,83	319 000,63
A.II.	Wynik finansowy netto	-327 110,18	-324 432,53
A.II.1.	Zysk netto { + }		
A.II.2.	Strata netto { - }	-327 110,18	-324 432,53
A.III.	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) { - }		
A.IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
B.	FUNDUSZ PLACÓWEK	0,00	0,00
C.	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 794,68	5 431,90
D.I.	Zobowiązania długoterminowe		
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 794,68	5 431,90
D.II.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
D.II.2.	Zobowiązania wobec budżetów	426,00	364,00
D.II.3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 014,81	1 850,97
D.II.4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 353,87	3 216,93
D.II.5.	Pozostałe zobowiązania		
D.II.6.	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)		
D.II.7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
D.II.8.	Fundusze specjalne		
D.II.8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
D.II.8.2.	Inne fundusze		
D.III.	Rezerwy na zobowiązania		
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW		5,33	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jm
 Iwona Sadowska
 Główna księgow

28.02.2020

rok , miesiąc , dzień

KIEROWNIK
 Placówki Wsparcia Dziennego
 Gminy Ilawa z siedzibą w Ilawie
 mar Ma
 Kierownik jednostki



1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions.

2. It is essential to ensure that all data is entered correctly and consistently.



Placówka Wspólna Dziennego
Gminy Łława
 z siedzibą w Łławie
 1-200 Łława, ul. Gen. Wł. Andersa 2A
 N. 744-18-10-832, Regon 281603433

Numer identyfikacyjny REGON
2 8 1 6 0 3 4 3 3

**Rachunek zysków i strat jednostki
 (wariant porównawczy)
 sporządzone na dzień 31.12.2019 r.**

Adresat
W P Ł Y N Ę Ł O
URZĄD GMINY
w Łławie -03-03
 2020
 wysłać bez pisma przewodniego
 podpis

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	327 028,49	324 369,46
B.I	Amortyzacja	1 129,14	
B.II	Zużycie materiałów i energii	80 201,86	84 645,70
B.III	Usługi obce	64 796,22	58 277,00
B.IV	Podatki i opłaty		
B.V	Wynagrodzenia	162 381,30	164 144,47
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 633,31	14 541,87
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 886,66	2 760,42
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
B.X	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży podstawowej (A - B)	-327 028,49	-324 369,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne	77,02	41,08
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II	Dotacje		
D.III	Inne przychody operacyjne	77,02	41,08
E.	Pozostałe koszty operacyjne	175,24	120,56
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	175,24	120,56
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-327 126,71	-324 448,94
G.	Przychody finansowe	16,53	16,41
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II	Odsetki	16,53	16,41
G.III	Inne		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	Odsetki		
H.II	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-327 110,18	-324 432,53
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)	-327 110,18	-324 432,53

Sporządził: *Iwona Sadowska*

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Sadowska
Główny księgowy

28.02.2020

rok , miesiąc , dzień

KIEROWNIK
Placówki Współpracy
Gminy Itawa z bliskimi
mgr Maria Fijałkiewicz
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminy Ilawa
z siedzibą w Ilawie
14 200 Ilawa, ul. Gen. Wł. Andersa 2A
NIP 744-18-10-832, Regon 281603433

Numer identyfikacyjny REGON
2 8 1 6 0 3 4 3 3

**Zestawienie zmian w funduszu
jednostki
sporządzone na dzień
31.12.2019 r.**

Adresat

2020-03-03
L.dz. 2924/2020
URZĄD GMINY
w Ilawie
podpis

wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	293 220,35	321 320,83
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	324 748,27	324 852,80
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	324 748,27	324 852,80
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
I.1.4.	Środki na inwestycje		
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego		
I.1.10.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	296 647,79	327 173,00
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	296 559,57	327 110,18
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	88,22	62,82
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I.2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	321 320,83	319 000,63
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-327 110,18	-324 432,53
III.1.	zysk netto (+)		
III.2.	strata netto (-)	-327 110,18	-324 432,53
3.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II +,- III)	-5 789,35	-5 431,90

Sporządził: *Iwona Sadowska*
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Iwona Sadowska
Główny księgowy

28.02.2020
rok , miesiąc , dzień

KIEROWNIK
Placówki Wsparcia D
Gminy Ilawa
mgr *[podpis]*
Kierownik Jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	PLACÓWKA WSPARCIA DZIENNEGO GMINY IŁAWA Z SIEDZIBĄ W IŁAWIE
1.2	siedzibę jednostki
	14-200 IŁAWA; UL. GEN. WŁ. ANDERSA 2 A
1.3	adres jednostki
	14-200 IŁAWA; UL. GEN. WŁ. ANDERSA 2 A
1.4	podstawowy przedmiot działalności
	wg statutu: PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-SPECJALISTYCZNA TYPU WSPARCIA DZIENNEGO
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W roku 2019 stosowano zasady wynikające przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm., ostatnia zmiana: Dz.U. z 2019 r., poz. 351) i szczególnych ustaleń zawartych w art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2019 r, poz. 869 z późn. zm.) oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 342),</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10 000 zł umarza się i amortyzuje wg stawki 40%. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej do 10 000 zł włącznie oraz licencje i programy komputerowe traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Zakupu wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10 000 zł dokonuje się ze środków na wydatki inwestycyjne. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: według ceny nabycia lub ceny zakupu. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Wynik Finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym racunku zysków i strat.</p>
5.	inne informacje
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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
	stan wartości: WNiP stan na 01.01.2019r. 5 977,80 zł; stan na 31.12.2019r. 5 977,80 zł stan umorzenia: WNiP stan na 01.01.2019r. 5 977,80 zł; stan na 31.12.2019r. 5 977,80 zł
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	inne środki trwałe stan na 01.01.2019r. 4 275,00 zł; stan na 31.12.2019r. 4 275,00 zł stan umorzenia: stan na 01.01.2019r. 4 275,00 zł; stan na 31.12.2019r. 4 275,00 zł poostale śr. trwale stan na 01.01.2019r. 13 715,39 zł; stan na 31.12.2019r. 13 715,39 zł stan umorzenia: stan na 01.01.2019r. 13 715,39 zł; stan na 31.12.2019r. 13 715,39 zł
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 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 według pozycji bilansu 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.	<i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	nie dotyczy
1.12.	<i>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</i>
	nie dotyczy
1.13.	<i>wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych oszów stanowiących różnicę między wartościamiotrzymanych finansowych składników aktywów , a zobowiązaniemzapłaty za nie</i>
	nie dotyczy
1.14.	<i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i>
	nie dotyczy
1.15.	<i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i>
	nie dotyczy
1.16.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
2.	
2.1.	<i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i>
	nie dotyczy
2.2.	<i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i>
	nie dotyczy
2.3.	<i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i>
	nie dotyczy
2.4.	<i>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</i>
	nie dotyczy
2.5.	<i>inne informacje</i>
	nie dotyczy
3.	<i>Inne informacjenież wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	nie dotyczy

GLÓWNA KSIĘGOWA

Jms
Iwona Sadowska

Główny księgowy

28.02.2020

rok , miesiąc , dzień

KIEROWNIK
Placówki WSPółspółdzielni
Gminy Ilawa z siedzibą w Ilawie 10-100 03
mgr Marianna Sadowska
Kierownik jednostki