

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Iława z siedzibą w Iławie ul. Gen. Wł. Andersa 2A 14-110-10-832, Regon 281603433	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2018	Adresat wysłać bez pisemnego przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 2 8 1 6 0 3 4 3 3		2019-03-11 URZĄD GMINY L.dz. w Iławie 3229/19

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		początek	koniec			początek	koniec
		roku 2018				roku 2018	
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 129,14	0,00	A.	FUNDUSZ	-3 339,22	-5 789,35
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	1 129,14	0,00	A.I.	Fundusz jednostki	293 220,35	321 320,83
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II.	Wynik finansowy netto	-296 559,57	-327 110,18
A.II.1.	Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1	Zysk netto { + }		
A.II.1.1	Grunty			A.II.2	Strata netto { - }	-296 559,57	-327 110,18
A.II.1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorial., przekazane w użytkow. wieczyste innym podmiotom			A.III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) {-}		
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			B.	FUNDUSZ PŁACÓWEK	0,00	0,00
A.II.1.4	Środki transportu			C.	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE	0,00	0,00
A.II.1.5	Inne środki trwałe			D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 468,36	5 794,68
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D.I	Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie i (inwestycje)			D.II	Zobowiązania krótkoterminowe	4 468,36	5 794,68
A.III	Należności długoterminowe			D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
A.IV	Długoterminowe aktywa finansowe			D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	329,00	426,00
A.IV.1	Akcje i udziały			D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 553,64	2 014,81
A.IV.2	Inne papiery wartościowe			D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 585,72	3 353,87
A.IV.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			D.II.5	Pozostałe zobowiązania		
A.V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.II.6	Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)		
B.	AKTYWA OBROTOWE	0,00	5,33	D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I	Zapasy			D.II.8	Fundusze specjalne		
B.I.1	Materiały			D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2	Inne fundusze		
B.I.3	Produkty gotowe			D.III	Rezerwy na zobowiązania		
B.I.4	Towary			D.IV	Rozliczenia międzyokresowe		
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				
B.III.1	Środki pieniężne w kasie						
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych		5,33				
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		1 129,14	5,33	SUMA PASYWÓW		1 129,14	5,33

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Jadowska

Główny księgowy

28.02.2019

rok , miesiąc , dzień

KIEROWNIK

Planówka Wsparcia Dziennego
Gmina Iława z siedzibą w Iławie
mgr Kamila Gurowska

Kierownik jednostki

W P L Y N Ę Ł O
URZĄD GMINY W ILAWIE

2019 -04- 05

4300/19

TSF
KOREKTA

Adresat

URZĄD GMINY
w Ilawie

nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminy Ilawa
z siedzibą w Ilawie
ul. Gen. Wł. Andersa 2A
14-180-00-32 REGON 281603433
Numer identyfikacyjny REGON
2 8 1 6 0 3 4 3 3

KOREKTA
Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)
sporządzone na dzień 31.12.2018 r.

wysłać bez pisma przewodniego

		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	296 502,24	327 028,49
B.I	Amortyzacja	1 505,52	1 129,14
B.II	Zużycie materiałów i energii	73 151,97	80 201,86
B.III	Usługi obce	49 329,38	64 796,22
B.IV	Podatki i opłaty		
B.V	Wynagrodzenia	154 932,36	162 381,30
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 782,09	15 633,31
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 800,92	2 886,66
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)	-296 502,24	-327 028,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	77,02
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II	Dotacje		
D.III	Inne przychody operacyjne		77,02
E.	Pozostałe koszty operacyjne	132,87	175,24
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	132,87	175,24
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-296 635,11	-327 126,71
G.	Przychody finansowe	75,54	16,53
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II	Odsetki	29,36	16,53
G.III	Inne	46,18	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
H.	Koszty finansowe		
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-296 559,57	-327 110,18
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)	-296 559,57	-327 110,18

Sporządził: *Iwona Sadowska*

GLÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Sadowska

.....
Główny księgowy

05.04.2019

.....
rok , miesiąc , dzień

KIEROWNIK
Placówki Wsparcia Dziennego
Gminy Ilawa, siedziba w Ilawa

mgr Kamila Gurowska

.....
Kierownik jednostki

2019 -03- 11

3229/11

Adresat

URZĄD GMINY
w Iławie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Placówka Wsparcia Dziennego
Gminy Iława
z siedzibą w Iławie
14-200 Iława, ul. Gen. Wł. Andersa 2A
NIP: 744-18-10-832, Regon 281603433

Zestawienie zmian w funduszu
jednostki
sporządzone na dzień
31.12.2018 r.

wysłać bez pisma przewodniego

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

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
--	-------------------------------------	----------------------------------

		340 024,55	293 220,35
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		340 024,55	293 220,35
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		295 975,81	324 748,27
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	295 975,81		324 748,27
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)		342 780,01	296 647,79
I.2.1. Strata za rok ubiegły	342 704,47		296 559,57
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	75,54		88,22
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)		293 220,35	321 320,83
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-296 559,57	-327 110,18
III.1 zysk netto (+)			
III.2 strata netto (-)		-296 559,57	-327 110,18
3. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, - III)		-3 339,22	-5 789,35

Sporządził: Iwona Sadowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Sadowska
Główny księgowy

28.02.2019

rok , miesiąc , dzień

KIEROWNIK
Placówki Wsparcia Dziennego
Gminy Iława z siedzibą w Iławie
mgr Kamila Gurowska
Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

2019 -03- 11

L.dz. 3229/19

podpis

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	PLACÓWKA WSPARCIA DZIENNEGO GMINY IŁAWA Z SIEDZIBĄ W IŁAWIE
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	14-200 IŁAWA; UL. GEN. WŁ. ANDERSA 2 A
1.3	<i>adres jednostki</i>
	14-200 IŁAWA; UL. GEN. WŁ. ANDERSA 2 A
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności</i>
	wg statutu: PLACÓWKA OPIEKUŃCZO-SPECJALISTYCZNA TYPU WSPARCIA DZIENNEGO
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</i>
	sprawozdanie jednostkowe
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	<p>W roku 2018 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 2018 r., poz. 395) i szczególnych ustaleń zawartych w art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 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 2017 r. poz. 1911), 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 trwale 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 trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: według ceny nabycia lub ceny zakupu. Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Pozostałe środki trwale 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 rachunku zysków i strat.</p>
5.	<i>inne informacje</i>
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1	<i>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</i>
	stan wartości: WNiP stan na 01.01.2018r. 5 977,80 zł; stan na 31.12.2018r. 5 977,80 zł stan umorzenia: WNiP stan na 01.01.2018r. 4 848,66 zł; zwiększenie 1 129,14 zł; stan na 31.12.2018r. 5 977,80 zł
1.2	<i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	nie dotyczy
1.3	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	nie dotyczy
1.4	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczyście</i>
	nie dotyczy
1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	nie dotyczy
1.6.	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	nie dotyczy
1.7.	<i>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)</i>
	nie dotyczy
1.8.	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	nie dotyczy
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
a).	<i>powyżej 1 roku do 3 lat</i>
	nie dotyczy
b).	<i>powyżej 3 do 5 lat</i>
	nie dotyczy
c).	<i>powyżej 5 lat</i>
	nie dotyczy
1.10.	<i>kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</i>
	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 kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty 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 informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i>
	nie dotyczy

GLÓWNA KSIĘGOWA

Iwona Sadowska
Główny księgowy

28.02.2019

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Placówki Wsparcia Dziennego
Gminy Ława z siedzibą w Ławie
mgr Katarzyna Gurowska
Kierownik jednostki

