

Urząd Gminy w Odrzywole  
 Adresat  
 wpl dnia 27-03-2020  
 L.dz Gmina Odrzywół  
 ul. Warszawska 53  
 26-425 Odrzywół

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Dzienny Dom Senior+ w Gminie Odrzywół</b> ul. Tomaszowska 57 26-425 Odrzywół REGON 381488549 Numer identyfikacyjny REGON .....	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	sporządzony na dzień ..... 31.12. .... 20 19. r. ....
---	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	973 238,46	<b>A. Fundusze</b>	0,00	949 928,55
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	0,00	1 032 478,40
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	973 238,46	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	0,00	-82 549,85
<b>1. Środki trwałe</b>	0,00	973 238,46	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	31 981,90	2. Strata netto (-)	0,00	-82 549,85
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	941 256,56	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	29 614,89
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	29 614,89
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	1 491,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	8 876,83
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	15 180,39
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	0,00	6 304,98	8. Fundusze specjalne	0,00	4 066,67
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	4 066,67
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	2 238,31			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	2 238,31			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	4 066,67			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	4 066,67			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	0,00	979 543,44	<b>Suma pasywów</b>	0,00	979 543,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Urszula Stolarek*  
mgr Urszula Stolarek  
(główny księgowy)

23-03-2020  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Dziennego Domu Senior+  
*Zofia*  
mgr Zofia Wiktorowicz  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Dzienny Dom Senior+ w Gminie Odrzywół ul. Tomaszowska 57 26-425 Odrzywół REGON 381488549 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień .....31.12..... 20 19. r.	Urząd Gminy w Odrzywole Adresat wpł dnia 27-03-2020 Gmina Odrzywół ul. Warszawska 53 26-425 Odrzywół	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	2 238,31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	2 238,31
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		0,00	149 069,56
I. Amortyzacja		0,00	6 500,36
II. Zużycie materiałów i energii		0,00	68 519,95
III. Usługi obce		0,00	16 955,97
IV. Podatki i opłaty		0,00	421,16
V. Wynagrodzenia		0,00	39 352,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		0,00	15 894,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	1 424,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		0,00	-146 831,25
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	64 281,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	64 281,40
<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		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		0,00	-82 549,85

<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	0,00	-82 549,85
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	0,00	-82 549,85

GLÓWNY KSIĘGOWY

*U*  
mgr Urszula Stolarek

.....  
(główny księgowy)

23-03-2020

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Dziennego Domu Senior+

*ZW*  
mgr Zofia Wiktorowicz

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Urząd Gminy w Odrzywole Adresat wpł dnia 27-03-2020 Gmina Odrzywół ul. Warszawska 53 26-425 Odrzywół	
Dzienny Dom Senior+ w Gminie Odrzywół ul. Tomaszowska 57 26-425 Odrzywół REGON 381488549 Numer identyfikacyjny REGON .....	sporządzone na dzień ..... 31.12. .... 20 19. r. ....	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			0,00
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	1 032 478,40
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			52 739,58
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00
1.4. Środki na inwestycje			0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			979 738,82
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00
1.10. Inne zwiększenia			0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły			0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00
2.9. Inne zmniejszenia			0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		0,00	1 032 478,40
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		0,00	-82 549,85
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)			-82 549,85
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		0,00	949 928,55

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Urszula Stolarek*  
mgr Urszula Stolarek  
(główny księgowy)

23-03-2020

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Dziennego Domu Senior+  
*Zofia Wiktorowicz*  
(kierownik jednostki)  
mgr Zofia Wiktorowicz

## INFORMACJA DODATKOWA

27-03-2020

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Dzienny Dom Senior+ w Gminie Odrzywól</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Odrzywól, ul. Tomaszowska 57, 26-425 Odrzywól</b>
1.3	adres jednostki <b>Odrzywól, ul. Tomaszowska 57, 26-425 Odrzywól</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>PKD: 8810Z Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Sprawozdawczość finansową sporządza się w okresach rocznych zgodnie z wymogami zawartymi w obowiązującym Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych oraz w Ustawie o rachunkowości.</b> <b>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera w programie Macrologic XPERTIS obejmujący Moduł Finanse i księgowość oraz Kadry-Place. Księgi inwentarzowe środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych prowadzone są metodą ręczną.</b> <b>Środki trwale są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o skumulowane umorzenie.</b> <b>Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe.</b> <b>Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nie przewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).</b> <b>Należności, zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.</b> <b>Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.</b> <b>Fundusze i kapitały wykazuje się w wartości nominalnej.</b> <b>Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 10.000,00 zł, odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności, której mają służyć, jako zużycie materiałów. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową zgodnie z obowiązującymi stawkami amortyzacyjnymi.</b> <b>Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00 zł ustala się wg stawek (aktualnych w dniu przyjęcia do używania) ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i stosuje się metodę liniową.</b> <b>Wynik finansowy ustala się na koniec roku obrotowego według wariantu porównawczego Rachunku zysku i strat jako saldo na koncie 860 „Wynik finansowy” stanowiące różnicę między kosztami i przychodami danego roku. Saldo Wn oznacza stratę netto, a saldo Ma zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym na konto 800 „Fundusz jednostki”.</b>

5.	inne informacje
	<b>Brak</b>
<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
	<b>W roku 2019 jednostka otrzymała w trwały zarząd grunty, budynek oraz obiekty inżynierii lądowej, w którym mieści się Dzienny Dom Senior+ przy ul. Tomaszowskiej 57, 26-425 Odrzywół decyzją nr ROL.6842.3.2019. Szczegóły w załączonej tabeli Majątek trwały i amortyzacja</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Jednostka nie posiada informacji o wartości rynkowej posiadanych środków trwałych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>0,00 zł</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>0,00 zł</b>
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
	<b>0,00 zł</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Nie dotyczy</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Brak</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Brak</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Brak</b>
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
	<b>0,00 zł</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>0,00 zł</b>

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
	<b>0,00 zł</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>0,00 zł</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>0,00 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>0,00 zł. Jednostka nie tworzy zapasów.</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Urszula*  
**mgr Urszula Stolarek**

(główny księgowy)

**23-03-2020**

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK  
Dziennego Domu Senior+**

*Zofia*  
**mgr Zofia Wiktorowicz**  
(kierownik jednostki)







Tab.1 Majątek trwały i amortyzacja -Dzienny Dom Senior+ w Gminie Odrzywół

Pozostałe środki trwałe- wartość brutto			
Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	57 459,00	0,00	57 459,00
Pozostałe środki trwałe – umorzenie			
Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	57 459,00	0,00	57 459,00
Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo – wartość brutto			
Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo – umorzenie			
Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
 mgr. Sławimir Stolarzek  
 (Główny księgowy)

*23-03-2020*  
 (Data)

KIEROWNIK  
 Dziennego Domu Senior+  
*[Signature]*  
 mgr. Zofia Wiktorowicz  
 (Kierownik)