


**URZĄD MIASTA BIAŁOGARD**  
WPLYNĘŁO

2019-04-01  
Miasto Białogard

Załączników .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Warsztat Terapii Zajęciowej</b> ul. Ustronie Miejskie 1  78-200 Białogard  Numer identyfikacyjny REGON  <b>320946583</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej   sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Wystać bez pisma przewodniego <b>23E739AFFE3A5EC9</b> 
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	10 036,00	9 308,00	A Fundusz	-19 777,48	-25 780,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	634 805,77	645 616,52
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	10 036,00	9 308,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-654 583,25	-671 396,67
A.II.1 Środki trwałe	10 036,00	9 308,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-654 583,25	-671 396,67
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 036,00	9 308,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 204,42	41 773,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	38 204,42	41 773,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 297,58	5 564,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 781,28	29 523,60

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*mgr inż. Agnieszka Jonko*  
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**

Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*Piotr Kozłojczyk*  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	8 390,94	6 685,15	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	5 125,56	6 685,15
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 125,56	6 685,15
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	5 360,38	3 559,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 095,00	3 559,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 265,38	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 030,56	3 126,15			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 030,56	3 126,15			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

mgr inż. Agnieszka Jońko

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

23E739AFFE3A5EC9

DYREKTOR  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

Piotr Kofaldziejczyk

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ  
"SZANSA"

ul. Ustronie Miejskie 1, 78-200 BIAŁOGARD  
NIP 6722065851, REGON 320946583

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	18 426,94	15 993,15	Suma pasywów	18 426,94	15 993,15

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*mgr inż. Agnieszka Jonko*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

23E739AFFE3A5EC9

**WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ**  
"SZANSA"

ul. Ustronie Miejskie 1, 78-200 BIAŁOGARD  
NIP 6722065851, REGON 320946583

**DYREKTOR**

Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*Piotr Koldajczyk*

(kierownik jednostki)



GLÓWNA KSIĘGOWA  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSZA"  
  
mgr inż. Agnieszka Jonko


(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

23E739AFFE3A5EC9  
WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ  
"SZANSZA"  
ul. Ustronie Miejskie 1, 78-200 BIAŁOGARD  
NIP 6722065851, REGON 320946583

DYREKTOR  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSZA"  
  
Piotr Kowalczyk

(kierownik jednostki)

Miasto Białogard

Załączników

Wysłać bez pisma przewodniego

45431C9D88AFBB31



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warsztat Terapii Zajęciowej ul. Ustronie Miejskie 1 78-200 Białogard	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON  320946583		Wysłać bez pisma przewodniego 45431C9D88AFBB31

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	541 313,10	634 805,77
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	675 343,44	672 900,91
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	664 943,44	672 900,91
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	10 400,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	581 850,77	662 090,16
I.2.1. Strata za rok ubiegły	568 768,64	654 583,25
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 682,13	7 506,91
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 400,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	634 805,77	645 616,52

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"STANSA"

*bl*  
mgr inż. Agnieszka Jonko  
główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

*PK*  
Piotr Kozłowski

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-654 583,25	-671 396,67
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-654 583,25	-671 396,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-19 777,48	-25 780,15

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

mgr inż.  Agnieszka Jonko

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

 Piotr Ciołkiewicz

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*mgr inż. Agnieszka Jonko*

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*Piotr Kowalczyk*

kierownik jednostki






**URZĄD MIASTA BIAŁOGARD**  
WPLYNEŁO

2019-03-01  
Miasto Białogard

Załączników .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warsztat Terapii Zajęciowej ul. Ustronie Miejskie 1 78-200 Białogard	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: 2019-03-01 Miasto Białogard Załączników ..... Wysłać bez pisma przewodniego 3D9DC88212B3B2A1 
Numer identyfikacyjny REGON <b>320946583</b>	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	5 947,51	4 241,53
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	5 947,51	4 241,53
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	660 613,76	675 724,20
B.I. Amortyzacja	364,00	728,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	87 848,84	75 654,07
B.III. Usługi obce	64 572,87	49 051,48
B.IV. Podatki i opłaty	31 838,88	31 933,26
B.V. Wynagrodzenia	354 812,28	391 795,60
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	113 043,24	118 208,59
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 133,65	8 353,20
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-654 666,25	-671 482,67
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	83,00	86,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	83,00	86,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00

*mgr inż. Agnieszka Jonko*  
główny księgowy

2019-03-27  
rok, miesiąc, dzień

*Piotr K...*  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-654 583,25	-671 396,67
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-654 583,25	-671 396,67
J.	Podatek dochodowy	0,00	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-654 583,25	-671 396,67

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*mgr inż. Agnieszka Jonko*

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*Piotr Koliński*

kierownik jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZKASA"

  
mgr inż. Agnieszka Jonko

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZKASA"

  
Piotr Kubiś

kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Warsztat Terapii Zajęciowej  ul. Ustronie Miejskie 1  78-200 Białogard	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat: <b>URZĄD MIASTA BIAŁOGARD</b> Miasto Białogard  2019-04-01
Numer identyfikacyjny REGON  <b>320946583</b>		sporządzony na dzień:  <b>31-12-2018 r.</b>

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*[Signature]*  
mgr Alicja Zaleska-Jenko  
(główny księgowy)

27.03.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*[Signature]*  
Piotr Kobiłko

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*mgr inż. Agnieszka Jonko*

(główny księgowy)

27.03.2019

rok mies. dzień

**DYREKTOR**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*Piotr Kucharski*

(kierownik jednostki)

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	<b>nazwę jednostki</b>
	Warsztat Terapii Zajęciowej "SZANSA" w Białogardzie
1.2	<b>siedzibę jednostki</b>
	BIAŁOGARD
1.3	<b>adres jednostki</b>
	ul. USTRONIE MIEJSKIE 1, 78-200 BIAŁOGARD
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA DLA OSÓB W PODESZŁYM WIEKU I OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>
	samodzielne sprawozdanie finansowe obejmujące działalność statutową jednostki
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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 Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki):
	Księgi rachunkowe Warsztatu Terapii Zajęciowej "SZANSA" w Białogardzie prowadzone są w siedzibie przy ulicy Ustronie Miejskie 1 w Białogardzie, Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy
	Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są z użyciem komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz). Program komputerowy zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną.
	Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.
	1. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, d) odzież i umundurowanie, e) meble i dywany, f) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 1.500,01 zł - 9.999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
	2. Ewidencją ilościowo-wartościową należy objąć, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe obejmujące wyposażenie biur, takie jak: meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, itp.). sprzęt komputerowy, drukarki, itp.
	3. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania. 4. Przyjmuje się amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. 5. Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.
	6. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu itp., odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany. 7. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 3.500,00 zł, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
	8. Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 3.500,00 zł
	9. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 3.500,00 zł, ale łączna kwota zakupu przekracza 10.000,00 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych.
	10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy



**INFORMACJA DODATKOWA**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej "SZANSA" w Białogardzie

5.	Inne informacje
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
	Przedstawia załącznik 1.1 do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych zgodnie z załącznikiem 1.3 do informacji dodatkowej
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu zgodnie z załącznikiem 1.4 do informacji dodatkowej
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
	Jednostka nie posiada
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada
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)
	Jednostka nie posiada
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie posiada
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
	Jednostka nie posiada
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Jednostka nie posiada
c)	powyżej 5 lat
	Jednostka nie posiada
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
	Jednostka nie posiada
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada
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
	Jednostka nie posiada
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



**INFORMACJA DODATKOWA**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej "SZANSA" w Białogardzie

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	
	Jednostka nie posiada	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Jednostka nie posiada	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<b>11 692,22</b>
	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 362,22
	Inne świadczenia pracownicze (wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych)	330,00
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Jednostka nie posiada	
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	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Jednostka nie posiada	
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	
	Jednostka nie posiada	
2.5.	inne informacje	
a)	Należności jednostki na dzień 31.12.2018 r. przedstawia załącznik 2.5 a) do informacji dodatkowej	
b)	Zobowiązania jednostki na dzień 31.12.2018 r. przedstawia załącznik 2.5 b) do informacji dodatkowej	
c)	Rozliczenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jednostki na dzień 31.12.2018 r. przedstawia załącznik 2.5 c) do informacji dodatkowej	
	Protokół z inwentaryzacji przeprowadzonej drogą weryfikacji sald na dzień 31.12.2018 r. przedstawia załącznik 2.5 d) do informacji dodatkowej	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*mgr inż. Agnieszka Jonko*

Agnieszka Jonko

Główny Księgowy

**DYREKTOR**  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
"SZANSA"

*Piotr Kolodziejczyk*

Piotr Kolodziejczyk

Dyrektor

Białogard, dnia 27 marca 2019 r.

**WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ**

"SZANSA"

ul. Ustronie Miejskie 1, 78-200 BIAŁOGARD  
NIP: 6722065851, REGON: 320946583

