

13-02-2019

Nr.....  
Ilość zał.....  
Adresat:  
**URZĄD MIASTA  
ZIELONA GÓRA**  
Wystać bez pisma przewodniego.....  
Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>IZBA WYTRZEŻWIEŃ<br/>66-004 ZIELONA GÓRA UL. RACULA- Im. RODŁA 6</b> |                             | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br>i samorządowego zakładu budżetowego<br>sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2018 r.</b> |                                                                                            |                             |                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000595074</b>                                                                   |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| AKTYWA                                                                                                            | stan na<br>początek<br>roku | stan na<br>koniec<br>roku                                                                                                    | PASYWA                                                                                     | stan na<br>początek<br>roku | stan na<br>koniec<br>roku |
| <b>A AKTYWA TRWAŁE</b>                                                                                            | <b>247 647,32</b>           | <b>236 483,09</b>                                                                                                            | <b>A. FUNDUSZE</b>                                                                         | <b>211 712,30</b>           | <b>187 826,02</b>         |
| I. Wartości niematerialne i prawne                                                                                |                             | -                                                                                                                            | I. Fundusz jednostki                                                                       | 1 270 162,01                | 1 455 922,49              |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                        | 247 647,32                  | 236 483,09                                                                                                                   | II. Wynik finansowy netto (+,-)                                                            | -1 058 449,71               | - 1 268 096,47            |
| 1. Środki trwałe                                                                                                  | 247 647,32                  | 236 483,09                                                                                                                   | 1.1.Zysk netto (+)                                                                         |                             |                           |
| 1.1. Grunty                                                                                                       | 46 530,00                   | 46 530,00                                                                                                                    | 1.2.Strata netto (-)                                                                       | -1 058 449,71               | - 1 268 096,47            |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność JST<br>przekazane w użytkowanie wieczyste<br>innym podmiotom                    |                             |                                                                                                                              | III. Odpisy z wyniku finansowego<br>(nadwyżka środków obrotowych) (-)                      |                             |                           |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej                                                     | 189 067,30                  | 181 453,03                                                                                                                   | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych<br>jednostek                                             |                             |                           |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                                              | 12 050,02                   | 8 500,06                                                                                                                     |                                                                                            |                             |                           |
| 1.4. Środki transportu                                                                                            |                             |                                                                                                                              | B. Fundusze placówek                                                                       |                             |                           |
| 1.5. Inne środki trwałe                                                                                           |                             | -                                                                                                                            | C. Państwowe fundusze celowe                                                               |                             |                           |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                           |                             |                                                                                                                              | D. Zobowiązania i rezerwy na<br>zobowiązania                                               | 52 716,81                   | 66 561,32                 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie<br>(inwestycje)                                                            |                             |                                                                                                                              | I. Zobowiązania długoterminowe                                                             |                             |                           |
| III. Należności długoterminowe                                                                                    |                             |                                                                                                                              | II. Zobowiązania krótkoterminowe                                                           | 52 716,81                   | 66 561,32                 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe                                                                               | -                           | -                                                                                                                            | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                                    | 2 074,38                    | 4 376,87                  |
| 1. Akcje i udziały                                                                                                |                             |                                                                                                                              | 2. Zobowiązania wobec budżetów                                                             | 344,00                      | -                         |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                                       |                             |                                                                                                                              | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i<br>innych świadczeń                                 | 8 000,82                    | 16 691,13                 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe                                                                           |                             |                                                                                                                              | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                       | 40 960,54                   | 44 525,47                 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych<br>jednostek                                                                     |                             |                                                                                                                              | 5. Pozostałe zobowiązania                                                                  |                             |                           |
| B. AKTYWA OBROTOWE                                                                                                | 16 781,79                   | 17 904,25                                                                                                                    | 6. Sumy obce (depozytowe,<br>zabezpieczenie wykonania umów)                                |                             |                           |
| I. Zapasy                                                                                                         | -                           | -                                                                                                                            | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki<br>budżetowe i z tytułu dochodów<br>budżetowych |                             |                           |
| 1. Materiały                                                                                                      |                             |                                                                                                                              | 8. Fundusze specjalne                                                                      | 1 337,07                    | 967,85                    |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                                  |                             |                                                                                                                              | 8.1. Zakładowy fundusz świadczeń<br>socjalnych                                             | 1 337,07                    | 967,85                    |
| 3. Produkty gotowe                                                                                                |                             |                                                                                                                              | 8.2. Inne fundusze                                                                         |                             |                           |
| 4. Towary                                                                                                         |                             |                                                                                                                              | III. Rezerwy na zobowiązania                                                               |                             |                           |
| II. Należności krótkoterminowe                                                                                    | 15 444,72                   | 16 936,40                                                                                                                    | IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                             |                             |                           |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                                             |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| 2. Należności od budżetów                                                                                         |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych<br>świadczeń                                                          |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| 4. Pozostałe należności                                                                                           | 15 444,72                   | 16 936,40                                                                                                                    |                                                                                            |                             |                           |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki<br>budżetowe i z tytułu dochodów<br>budżetowych                        |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 1 337,07                    | 967,85                                                                                                                       |                                                                                            |                             |                           |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                                       |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach<br>bankowych                                                                    | 1 337,07                    | 967,85                                                                                                                       |                                                                                            |                             |                           |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu<br>celowego                                                              |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| 4. Inne środki pieniężne                                                                                          |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| 5. Akcje lub udziały                                                                                              |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| 6. Inne papiery wartościowe                                                                                       |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                          |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe                                                                                    |                             |                                                                                                                              |                                                                                            |                             |                           |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>                                                                                               | <b>264 429,11</b>           | <b>254 387,34</b>                                                                                                            | <b>SUMA PASYWÓW</b>                                                                        | <b>264 429,11</b>           | <b>254 387,34</b>         |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Główny księgowy  
*mgr Kinga Strychalska*

31. 01. 2019

rok, miesiąc, dzień

**DYREKTOR**  
IZBY WYTRZEŻWIEŃ

Kierownik jednostki  
*mgr Władysław Bobin*



13-02-2019

Nr.....  
Ilość zał..... podpis.....

|                                                                                                                                                                               |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>IZBA WYTRZEWIEN</b><br><b>66-004 ZIELONA GÓRA UL. RACULA- Im. RODŁA 6</b><br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000595074</b> | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na dzień<br><b>31-12-2018</b> roku | Adresat:<br><b>URZĄD MIASTA</b><br><b>ZIELONA GÓRA</b><br><br>wysłać bez pisma przewodniego |                               |
|                                                                                                                                                                               |                                                                                                                  | Stan na koniec roku poprzedniego                                                            | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                                              |                                                                                                                  | <b>504 083,22</b>                                                                           | <b>569 988,88</b>             |
| 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                                                                                                                                   |                                                                                                                  | 504 083,22                                                                                  | 569 988,88                    |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                                     |                                                                                                                  | <b>1 196 987,67</b>                                                                         | <b>1 432 580,21</b>           |
| I. Amortyzacja                                                                                                                                                                |                                                                                                                  | 10 664,25                                                                                   | 11 164,23                     |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                                              |                                                                                                                  | 44 079,40                                                                                   | 79 228,99                     |
| III. Usługi obce                                                                                                                                                              |                                                                                                                  | 137 362,77                                                                                  | 273 146,06                    |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                                          |                                                                                                                  | 4 629,92                                                                                    | 4 568,42                      |
| V. Wynagrodzenia                                                                                                                                                              |                                                                                                                  | 845 907,88                                                                                  | 888 791,75                    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                                                |                                                                                                                  | 142 829,21                                                                                  | 163 423,46                    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                                               |                                                                                                                  | 11 514,24                                                                                   | 12 257,30                     |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                                                |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                                                    |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                                       |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                                    | -                                                                                                                | <b>692 904,45</b>                                                                           | <b>- 862 591,33</b>           |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                                      |                                                                                                                  | <b>36 439,31</b>                                                                            | <b>42 200,04</b>              |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                                             |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| II. Dotacje                                                                                                                                                                   |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                                                |                                                                                                                  | 36 439,31                                                                                   | 42 200,04                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                                         |                                                                                                                  | <b>401 984,57</b>                                                                           | <b>447 705,18</b>             |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku               |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                               |                                                                                                                  | 401 984,57                                                                                  | 447 705,18                    |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                                                                                                                | -                                                                                                                | <b>1 058 449,71</b>                                                                         | <b>- 1 268 096,47</b>         |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                                                                                                 |                                                                                                                  | -                                                                                           | -                             |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                              |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| II. Odsetki                                                                                                                                                                   |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| III. Inne                                                                                                                                                                     |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                                                                                                    |                                                                                                                  | -                                                                                           | -                             |
| I. Odsetki                                                                                                                                                                    |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| II. Inne                                                                                                                                                                      |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>                                                                                                                                    | -                                                                                                                | <b>1 058 449,71</b>                                                                         | <b>- 1 268 096,47</b>         |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                                                                                                                                   |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                                                                                                       |                                                                                                                  |                                                                                             |                               |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                                                                                                                         | -                                                                                                                | <b>1 058 449,71</b>                                                                         | <b>- 1 268 096,47</b>         |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Kinga Struchalska  
(główny księgowy)

31.01.2019  
data

**DYREKTOR**  
**IZBY WYTRZEWIEN**  
mgr Włodzisław Dobin  
(kierownik jednostki)



|                                                                                                                                                                                |                                                                                              |                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>IZBA WYTRZEŻWIEŃ</b><br><b>66-004 ZIELONA GÓRA UL. RACULA- Im. RODŁA 6</b><br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>000595074</b> | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzony na dzień<br><b>31-12-2018</b> roku | Adresat:<br><b>URZĄD MIASTA ZIELONA GÓRA</b><br><br>wysłać bez pisma przewodniego<br><br>Wpłynęło<br><b>13-02-2019</b><br>Ilość zał. .... podpis ..... |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                              | Stan na koniec roku poprzedniego<br>Stan na koniec roku bieżącego                                                                                      |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                                                   |                                                                                              | 1 221 535,70<br>1 270 162,01                                                                                                                           |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)                                                                                                                                             |                                                                                              | 1 201 290,56<br>1 407 202,25                                                                                                                           |
| 1. 1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                                                            |                                                                                              |                                                                                                                                                        |
| 1. 2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                                                           |                                                                                              | 1 191 290,56<br>1 407 202,25                                                                                                                           |
| 1. 3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                                                           |                                                                                              |                                                                                                                                                        |
| 1. 4. Środki na inwestycje                                                                                                                                                     |                                                                                              | 10 000,00<br>-                                                                                                                                         |
| 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)                                                                                                                                  |                                                                                              | 1 152 664,25<br>1 221 441,77                                                                                                                           |
| 2. 1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                                                    |                                                                                              | 1 000 959,33<br>1 058 449,71                                                                                                                           |
| 2. 2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                                                           |                                                                                              | 141 704,92<br>162 992,06                                                                                                                               |
| 2. 3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                                                       |                                                                                              |                                                                                                                                                        |
| 2. 4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                                                           |                                                                                              | 10 000,00<br>-                                                                                                                                         |
| 2. 5. Aktualizacja wyceny 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)                                                                                                                                    |                                                                                              | 1 270 162,01<br>1 455 922,49                                                                                                                           |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)                                                                                                                                |                                                                                              | - 1 058 449,71<br>- 1 268 096,47                                                                                                                       |
| 1. zysk netto (+)                                                                                                                                                              |                                                                                              |                                                                                                                                                        |
| 2. strata netto (-)                                                                                                                                                            |                                                                                              | - 1 058 449,71<br>- 1 268 096,47                                                                                                                       |
| 3. nadwyżka środków obrotowych                                                                                                                                                 |                                                                                              |                                                                                                                                                        |
| V. Fundusz (poz. II+,-III)                                                                                                                                                     |                                                                                              | 211 712,30<br>187 826,02                                                                                                                               |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Kinga Strychalska  
(główny księgowy)

31.01.2019

data

DYREKTOR  
IZBY WYTRZEŻWIEŃ

mgr. Władysław (kierownik jednostki)



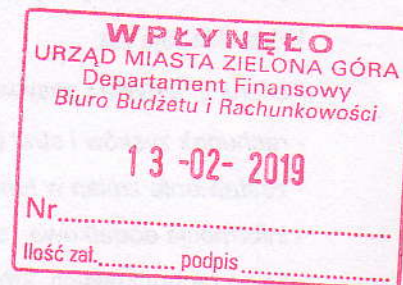
**IZBA WYTRZEŻWIEŃ**  
w Zielonej Górze  
ul. Racula - im. Rodła 6  
**66-004 ZIELONA GÓRA**  
tel. 68 321 49 90, fax 68 321 49 01  
NIP 629-011-30-87 (3)

załącznik nr 6  
do zarządzenia nr 1369.2018  
Prezydenta Miasta Zielona Góra  
z dnia 19 listopada 2018 r.

## INFORMACJA DODATKOWA

**Izba Wytrzeźwień**  
**ul. Racula - im. Rodła 6**  
**66-004 Zielona Góra**

**Sprawozdanie finansowe za okres**  
**01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.**





Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie **Izby Wyrzeźwień** z siedzibą w **Zielonej Górze ul. Racula-im. Rodła 6** za rok 2018, na które składają się:
  - bilans tj. aktywa i pasywa
  - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
  - zestawienie zmian w funduszu jednostki
  - informacja dodatkowa, sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

31.01.2019

Dnia ..... r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kinga Strycharzewska

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR  
IZBY WYTRZEZWIEŃ

mgr Władysław Bobin

(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Izby Wyrzeźwień** z siedzibą w **Zielonej Górze ul. Racula-im.Rodła 6** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Izba Wyrzeźwień w Zielonej Górze działa na podstawie

**uchwały nr LVI/718/09 Rady Miasta Zielona Góra z dnia 24 listopada 2009 r. w sprawie statutu Izby Wyrzeźwień w Raculi.**

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- **sprawowanie opieki nad osobami będącymi w stanie nietrzeźwości, doprowadzonymi do Izby przez funkcjonariuszy policji lub strażników straży miejskiej, poprzez zapewnienia tym osobom odpowiednich warunków pozwalających na powrót do prawidłowego funkcjonowania psychofizycznego.**

Działalność drugorzędna: **nie dotyczy**

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

- jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra
- ~~samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego - Miasto Zielona Góra.~~

W skład jednostki organizacyjnej nie wchodzi inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

### 1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku** oraz porównywalne dane finansowe za okres **od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku**.

### 2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Izbę Wyrzeźwień w Zielonej Górze w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 3. Przyjęte zasady rachunkowości

**Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat**



W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

### **Środki trwałe**

Środki trwałe wyceniane były według:

- 1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- 4) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- 6) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według

- 1) z własnych środków w cenie nabycia,
- 2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji,
- 3) otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

**Nieruchomości** ewidencjonuje się i wycenia według zasad wyceny środków trwałych

### **Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe**

Udziały i akcje zostały wycenione według *nie dotyczy*

### **Należności**

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.





**Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen zakupu

**Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według wartości nominalnej.

**Odpis aktualizujący należności** w kwocie **1.170.236,61** dotyczy:

- przeterminowanych należności z tytułu usług działalności podstawowej **Izby Wyrzeźwieni**.

**4. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania**

- *nie dotyczy*



## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp   | Wyszczególnienie                                                                          | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                 |      | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------|------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|      |                                                                                           |                                                                | nabycie                          | przemieszczenie | inne |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                      |                                                                  |
|      | 1                                                                                         | 2                                                              | 3                                | 4               | 5    | 6                                                   | 7                                 | 8          | 9    | 10                                                   | 11                                                               |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                                           | 29 711,96                                                      | 4 416,60                         |                 |      | 4 416,60                                            |                                   |            |      | -                                                    | 34 128,56                                                        |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                    | 601 848,57                                                     | 20 113,84                        | -               | -    | 20 113,84                                           | -                                 | -          | -    | -                                                    | 621 962,41                                                       |
| 1.   | Środki trwałe                                                                             | 601 848,57                                                     | 20 113,84                        | -               | -    | 20 113,84                                           | -                                 | -          | -    | -                                                    | 621 962,41                                                       |
| 1.1. | Grunty                                                                                    | 46 530,00                                                      |                                  |                 |      | -                                                   |                                   |            |      | -                                                    | 46 530,00                                                        |
|      | - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                                              |                                  |                 |      | -                                                   |                                   |            |      | -                                                    | -                                                                |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                    | 313 857,13                                                     |                                  |                 |      | -                                                   |                                   |            |      | -                                                    | 313 857,13                                                       |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny                                                           | 54 594,94                                                      |                                  |                 |      | -                                                   |                                   |            |      | -                                                    | 54 594,94                                                        |
| 1.4. | Środki transportu                                                                         | -                                                              |                                  |                 |      | -                                                   |                                   |            |      | -                                                    | -                                                                |
| 1.5. | Inne środki trwałe                                                                        | 186 866,50                                                     | 20 113,84                        |                 |      | 20 113,84                                           |                                   |            |      | -                                                    | 206 980,34                                                       |
| 2.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                      | -                                                              |                                  |                 |      | -                                                   |                                   |            |      | -                                                    | -                                                                |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                          | -                                                              |                                  |                 |      | -                                                   |                                   |            |      | -                                                    | -                                                                |

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

| Lp   | Wyszczególnienie                                                                          | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej umorzenia |              |      | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej umorzenia |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|      |                                                                                           |                                              | amortyzacja za okres sprawozd.             | aktualizacja | inne |                                                     | zbycie składników majątkowych               | likwidacja | inne |                                                      |                                                         |
|      | 1                                                                                         | 2                                            | 3                                          | 4            | 5    | 6                                                   | 7                                           | 8          | 9    | 10                                                   | 11                                                      |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                                           | 29 711,96                                    | 4 416,60                                   |              |      | 4 416,60                                            |                                             |            |      | -                                                    | 34 128,56                                               |
| II.  | Rzeczowe aktywa trwałe                                                                    | 354 201,25                                   | 31 278,07                                  | -            | -    | 31 278,07                                           | -                                           | -          | -    | -                                                    | 385 479,32                                              |
| 1.   | Środki trwałe                                                                             | 354 201,25                                   | 31 278,07                                  | -            | -    | 31 278,07                                           | -                                           | -          | -    | -                                                    | 385 479,32                                              |
| 1.1. | Grunty                                                                                    | -                                            |                                            |              |      | -                                                   |                                             |            |      | -                                                    | -                                                       |
|      | - w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                            |                                            |              |      | -                                                   |                                             |            |      | -                                                    | -                                                       |



| Lp   | Wyszczególnienie                                       | Umorzenie<br>- stan na<br>początek<br>roku<br>obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej<br>umorzenia |              |      | Ogółem<br>zwiększenie<br>wartości<br>początkowej<br>(3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości<br>początkowej umorzenia |            |      | Ogółem<br>zmniejszenie<br>wartości<br>początkowej<br>(7 + 8 + 9) | Umorzenie –<br>stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(2 + 6 – 10) |
|------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------|------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
|      |                                                        |                                                          | amortyzacja za<br>okres<br>sprawozd.          | aktualizacja | inne |                                                                 | zbycie<br>składników<br>majątkowych            | likwidacja | inne |                                                                  |                                                                     |
|      | 1                                                      | 2                                                        | 3                                             | 4            | 5    | 6                                                               | 7                                              | 8          | 9    | 10                                                               | 11                                                                  |
| 1.2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 124 789,83                                               | 7 614,27                                      |              |      | 7 614,27                                                        |                                                |            |      | -                                                                | 132 404,10                                                          |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny                        | 42 544,92                                                | 3 549,96                                      |              |      | 3 549,96                                                        |                                                |            |      | -                                                                | 46 094,88                                                           |
| 1.4. | Środki transportu                                      | -                                                        |                                               |              |      | -                                                               |                                                |            |      | -                                                                | -                                                                   |
| 1.5. | Inne środki trwałe                                     | 186 866,50                                               | 20 113,84                                     |              |      | 20 113,84                                                       |                                                |            |      | -                                                                | 206 980,34                                                          |
| 2.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                   | -                                                        |                                               |              |      | -                                                               |                                                |            |      | -                                                                | -                                                                   |
| 3.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)       | -                                                        |                                               |              |      | -                                                               |                                                |            |      | -                                                                | -                                                                   |

2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury (jeśli dane są w posiadaniu jednostki) Jednostka nie posiada takiej informacji.

3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych *nie dotyczy*

| Lp   | Wyszczególnienie                                 | Stan odpisów na<br>początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan odpisów na<br>koniec okresu |
|------|--------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------|
| 1.   | Wartości niematerialne i prawne                  |                                    |             |              |                                  |
| 2.   | Środki trwałe                                    |                                    |             |              |                                  |
| 3.   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             |                                    |             |              |                                  |
| 4.   | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) |                                    |             |              |                                  |
| 5.1. | Akcje i udziały                                  |                                    |             |              |                                  |
| 5.2. | Inne papiery wartościowe                         |                                    |             |              |                                  |
| 5.3. | Inne długoterminowe aktywa finansowe             |                                    |             |              |                                  |
| 5.   | Razem długoterminowe aktywa finansowe            |                                    |             |              |                                  |
| 6.   | Ogółem (1+2+3+4+5)                               |                                    |             |              |                                  |



4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie *nie dotyczy*

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

| Lp  | Lokalizacja<br>(nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na początek<br>okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|-----|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| 1   | 2                                  | 3                              | 4                          | 5           | 6            | 7                     |
| 1.  |                                    | powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                            |             |              |                       |
|     |                                    | wartość w zł                   |                            |             |              |                       |
| 2.  |                                    | powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                            |             |              |                       |
|     |                                    | wartość w zł                   |                            |             |              |                       |
| ... |                                    | powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                            |             |              |                       |
|     |                                    | wartość w zł                   |                            |             |              |                       |
| ... |                                    | powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                            |             |              |                       |
|     |                                    | wartość w zł                   |                            |             |              |                       |
|     |                                    | powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                            |             |              |                       |
|     |                                    | wartość w zł                   |                            |             |              |                       |
|     | Ogółem                             | powierzchnia (m <sup>2</sup> ) |                            |             |              |                       |
|     |                                    | wartość w zł                   |                            |             |              |                       |

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*

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo) używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu *nie dotyczy*

| Lp | Wyszczególnienie                                       | Stan na początek<br>okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
|----|--------------------------------------------------------|----------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
|    |                                                        | 1                          | 2           | 3            | 4                     |
| 1. | Grunty                                                 |                            |             |              |                       |
| 2. | Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                            |             |              |                       |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny                        |                            |             |              |                       |
| 4. | Środki transportu                                      |                            |             |              |                       |
| 5. | Inne środki trwałe                                     |                            |             |              |                       |
| 6. | Ogółem (1+2+3+4+5)                                     |                            |             |              |                       |

170



6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych *nie dotyczy*

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych *nie dotyczy*

| Lp.             | Wyszczególnienie           | Stan na początek okresu |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan na koniec okresu |         |
|-----------------|----------------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|-----------------------|---------|
|                 |                            | liczba                  | wartość | liczba      | wartość | liczba       | wartość | liczba                | wartość |
| 1.              | Akcje                      |                         |         |             |         |              |         |                       |         |
| 2.              | Udziały                    |                         |         |             |         |              |         |                       |         |
| 3.              | Dłużne papiery wartościowe |                         |         |             |         |              |         |                       |         |
| 4.              | Inne papiery wartościowe   |                         |         |             |         |              |         |                       |         |
| Razem (1+2+3+4) |                            |                         |         |             |         |              |         |                       |         |

7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

| Lp.             | Wyszczególnienie grup należności                            | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |            | Stan na koniec okresu |
|-----------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|------------|-----------------------|
|                 |                                                             |                         |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem      |                       |
|                 | 1                                                           | 2                       | 3                         | 4             | 5           | 6          | 7                     |
| 1.              | Grupa 1 - z tytułu należności publicznoprawnych             |                         |                           |               |             | 0,00       | 0,00                  |
| 2.              | Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń          |                         |                           |               |             | 0,00       | 0,00                  |
| 3.              | Grupa 3 - z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń użytkowych |                         |                           |               |             | 0,00       | 0,00                  |
| 4.              | Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych                |                         |                           |               |             | 0,00       | 0,00                  |
| 5.              | Grupa 5 - z tytułu świadczonych usług                       | 1 120 130,55            | 350 012,80                | 259 989,02    | 39 917,72   | 299 906,74 | 1 170 236,61          |
| 6.              | Grupa 6 - z pozostałych tytułów                             |                         |                           |               |             | 0,00       | 0,00                  |
| Razem (1+2+3+4) |                                                             | 1 120 130,55            | 350 012,80                | 259 989,02    | 39 917,72   | 299 906,74 | 1 170 236,61          |

Wysoka wartość odpisów aktualizujących wartości należności Izby Wyrzeźwień wynika z charakteru działalności jednostki. Odbiorcami usług w znacznej większości są osoby bezdomnie lub nie posiadające majątku czy też źródeł dochodu. Należności za usługę pobytu w Izbie Wyrzeźwień podlegają windykacji w trybie egzekucji administracyjnej.



8. Stan rezerw według celu ich utworzenia *nie dotyczy*

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia | Stan na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec okresu |
|----|-----------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
|    |                                                     |                         |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                       |
|    | 1                                                   | 2                       | 3                         | 4             | 5           | 6     | 7                     |
| 1. | Grupa 1- opis                                       |                         |                           |               |             |       |                       |
| 2. | Grupa 2 - opis                                      |                         |                           |               |             |       |                       |
| 3. | Grupa 3 - opis                                      |                         |                           |               |             |       |                       |
| 4. | Grupa 4 - pozostałe                                 |                         |                           |               |             |       |                       |
|    | Razem (1+2+3+4)                                     |                         |                           |               |             |       |                       |

9. Zobowiązania długoterminowe *nie dotyczy*

Tabela 9. Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

| Lp  | Wyszczególnienie<br>zobowiązania | Okres wymagalności                                |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |
|-----|----------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|     |                                  | powyżej 1 roku do 3 lat                           |                                                 | powyżej 3 lat do 5 lat                            |                                                 | powyżej 5 lat                                     |                                                 | Razem                                             |                                                 |
|     |                                  | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawcze<br>go | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawcze<br>go | stan na początek<br>okresu<br>sprawozdawcze<br>go | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawcze<br>go | stan na<br>początek okresu<br>sprawozdawcze<br>go | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawcze<br>go | stan na<br>początek okresu<br>sprawozdawcze<br>go | stan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawcze<br>go |
|     | 1                                | 2                                                 | 3                                               | 4                                                 | 5                                               | 6                                                 | 7                                               | 8                                                 | 9                                               |
| 1.  | ...                              |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |
| 2.  | ...                              |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |
| 3   | ...                              |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |
| ... | ...                              |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |
|     |                                  |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |
|     | Razem                            |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |                                                   |                                                 |

10. Zobowiązania wynikające z zawartych umów leasingu *nie dotyczy*

..... zł; w tym

(kwalifikowane zgodnie z przepisami podatkowymi) do umów:

- z tytułu leasingu finansowego ..... zł;

- z tytułu leasingu zwrotnego ..... zł.





11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki *nie dotyczy*

Tabela 10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|----|----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|----------------------|
|    |                                        | 1                  | 2                                                   | 3                    |
| 1. |                                        |                    |                                                     |                      |
| 2. |                                        |                    |                                                     |                      |
| 6. | Razem                                  |                    |                                                     |                      |

12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje *nie dotyczy*

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|----|----------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|    |                                                    | 1                              | 2                                                                            | 3                    |
| 1. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 2. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 3. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 4. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 5. |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 6. | Razem                                              |                                |                                                                              |                      |

13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie *nie dotyczy*

Tabela 12. Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe

| Lp | Wyszczególnienie                         | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|----|------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
|    |                                          |                         |                       |
|    |                                          |                         |                       |
|    |                                          |                         |                       |
|    | Razem czynne rozliczenia międzyokresowe  |                         |                       |
|    |                                          |                         |                       |
|    |                                          |                         |                       |
|    |                                          |                         |                       |
|    | Razem biernie rozliczenia międzyokresowe |                         |                       |





14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie *nie dotyczy*

Tabela 13. Należności warunkowe (w tym: otrzymane poręczenia i gwarancje)

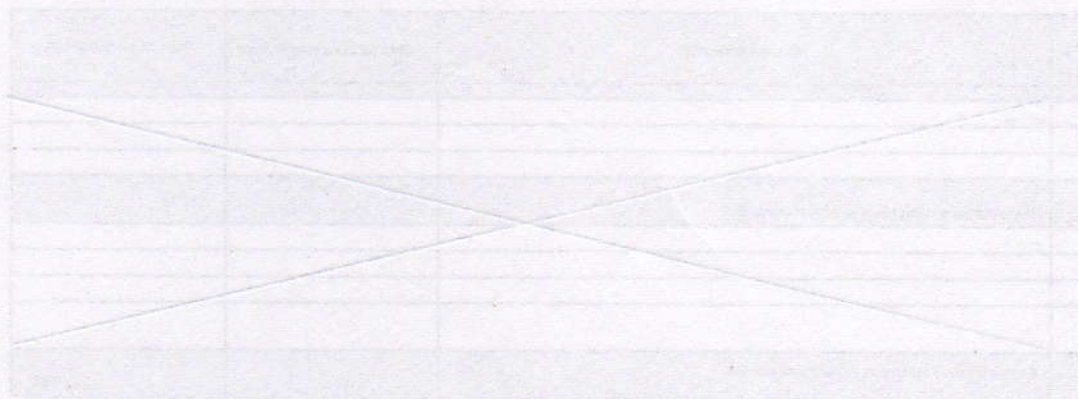
| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj należności warunkowych) | Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|----|--------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 1. | .....                                            |                                        |                                                                         |
| 2. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 3. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 4. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 5. |                                                  |                                        |                                                                         |
| 6. | Razem                                            | 0,00                                   |                                                                         |

15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

| Lp | Wyszczególnienie                                                                  | Wartość za poprzedni okres | Wartość za obecny okres |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | Wynagrodzenia oraz składki społeczne                                              | 637 850,31                 | 681 296,59              |
| 2. | Nagrody jubileuszowe                                                              | 15 759,42                  | 328,13                  |
| 3. | Odprawy emerytalne i inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy | -                          | 232,00                  |
| 4. | Odzież ochronna i robocza oraz ekwiwalenty wynikające z zasad BHP                 | 115,01                     | 302,75                  |
| 5. | Badania lekarskie wstępne, okresowe i kontrolne                                   | 105,00                     | 1 108,20                |
| 6. | Okulary korygujące i inne świadczenia należne                                     |                            | 295,75                  |
|    | Razem                                                                             | 653 829,74                 | 683 563,42              |

16. Inne istotne informacje : *nie dotyczy*



17



17. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów *nie dotyczy*

Tabela 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp | Wyszczególnienie rodzaju zapasów | Stan odpisów na początek okresu | Zwiększenia odpisu w roku | Zmniejszenia  |             |       | Stan na koniec okresu |
|----|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------|-----------------------|
|    |                                  |                                 |                           | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                       |
|    | 1                                | 2                               | 3                         | 4             | 5           | 6     | 7                     |
| 1. | Grupa 1                          |                                 |                           |               |             |       |                       |
| 2. | Grupa 2                          |                                 |                           |               |             |       |                       |
| 3. | Grupa 3                          |                                 |                           |               |             |       |                       |
| 4. | Grupa 4                          |                                 |                           |               |             |       |                       |
|    | Razem (1+2+3+4)                  |                                 |                           |               |             |       |                       |

18. 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*

Tabela 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp | Wyszczególnienie                  | Koszt wytworzenia w ubiegłym roku |         |                 | Koszt wytworzenia w bieżącym roku |         |                 |
|----|-----------------------------------|-----------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------|---------|-----------------|
|    |                                   | Ogółem                            | w tym:  |                 | Ogółem                            | w tym:  |                 |
|    |                                   |                                   | odsetki | różnice kursowe |                                   | odsetki | różnice kursowe |
| 1  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 2  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 3  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 4  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
| 5  | Dział klasyfikacji budżetowej ... |                                   |         |                 |                                   |         |                 |
|    | Razem                             | 0,00                              | 0,00    | 0,00            | 0,00                              | 0,00    | 0,00            |



19. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 17. Przychody i Koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

| Lp               | Pozycja w Rachunku zysków i strat | Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)                                                   | Kwota             |
|------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>PRZYCHODY</b> |                                   |                                                                                                               | <b>42 200,04</b>  |
| 1                | D.III                             | zmniejszenie odpisu aktualizacyjnego należności w związku zapłatą                                             | 39 917,72         |
| 2                | D.III                             | zwrot kosztów upomnień dotyczących należności                                                                 | 407,20            |
| 3                | D.III                             | pozostałe wpłaty (drobne nadpłaty w wysokości poniżej kosztu zwrotu nadpłaty, wpłaty po umorzeniu należności) | 1 875,12          |
| <b>KOSZTY</b>    |                                   |                                                                                                               | <b>447 705,18</b> |
| 1                | E.II                              | koszt umorzenia nieściągalnych należności                                                                     | 97 692,38         |
| 2                | E.II                              | koszt zwiększenia odpisu aktualizacyjnego należności wymagalnych                                              | 350 012,80        |

20. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki *nie dotyczy*

Tabela 18. Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

| Lp | Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji | Kwota |
|----|-----------------------------------------------------|-------|
| 1. | .....                                               |       |
| 2. |                                                     |       |
|    |                                                     |       |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kinga Struchala

31. 01. 2019

DYREKTOR  
IZBY WYTRZEWNIEN

mgr Władysław Bobin