Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 5 w Pabianicach 95-200 Pabianice, ul. Sejnowa 2 tel./fax 42 [illegible] 17 91 NIP 7312044229 REGON 101514502 **Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 5 w Pabianicach** ***101514502*** Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Starostwo Powiatowe w Pabianicach ul.Pisudskiego 2 95-200 Pabianice Wysyłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	410 108,70	387 167,69	**A. Fundusz**	359 671,97	334 556,36
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 003 925,42	1 108 806,49
II. Rzeczowe aktywa trwałe	410 108,70	387 167,69	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-644 253,45	-774 250,13
1. Środki trwałe	410 108,70	387 167,69	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-644 253,45	-774 250,13
.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyst innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	394 273,26	373 938,80	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	15 835,44	13 228,89	**B. Fundusze placówek**	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	**C. Państwowe fundusze celowe**	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	**D. Zobowiazania i rezerwy na zobowiązania**	50 436,73	52 611,33
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	50 436,73	52 611,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	390,00	649,82
IV. Długoterminowe aktywa nsowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 724,00	2 538,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 132,73	15 884,51
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 190,00	33 539,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	410 108,70	387 167,69	**Suma pasywów**	410 108,70	387 167,69

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Błaszczyk

Główny księgowy

18.03.2019

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Centrum Administracyjnego
w Olsztynie
mgr Arkadiusz Janicz

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat:
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza N w Pabianicach 95-200 Pabianice, ul. Sejmowa ***Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 5 w Pabianicach*** NIP 7312[illegible] REGON 10151450[illegible]		***Starostwo Powiatowe w Pabianicach ul.Pisudskiego 2 95-200 Pabianice***
Numer identyfikacyjny REGON ***101514502***	sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	**1 100 529,83**	**1 003 925,42**
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	621 024,31	749 134,52
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	621 024,31	749 134,52
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	717 628,72	644 253,45
2.1. Strata za rok ubiegły	717 628,72	644 253,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	**1 003 925,42**	**1 108 806,49**
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	**-644 253,45**	**-774 250,13**
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-644 253,45	-774 250,13
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	**0,00**	**0,00**
V. Fundusz (II+,-III-IV)	**359 671,97**	**334 556,36**

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Błaszczyk

Główny Księgowy

2019-02-14
rok m-c dzień

DYREKTOR
Centrum Administracyjnego
w Porszewicach
mgr Arkadiusz Janicz

Kierownik jednostki

03591S75J13598

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**	Adresat:
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 5 w Pabianicach 95-200 Pabianice, ul. Sienkiewicza 2 tel./fax 42 215 [illegible] 42 12 17 91 NIP 7 [illegible] REGON 101514502 ***Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 5 w Pabianicach***	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	***Starostwo Powiatowe w Pabianicach ul.Pisudskiego 2 95-200 Pabianice***
Numer identyfikacyjny REGON ***101514502***		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	**0,00**	**0,00**
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	**644 253,45**	**774 250,13**
I. Amortyzacja	23 424,25	22 941,01
II. Zużycie materiałów i energii	53 126,30	72 962,88
III. Usługi obce	71 125,29	74 712,48
IV. Podatki i opłaty	1 452,00	1 452,00
V. Wynagrodzenia	394 997,00	484 067,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	74 468,81	86 782,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 659,80	31 332,60
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	**-644 253,45**	**-774 250,13**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**0,00**	**0,00**
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00

E. Pozostałe koszty operacyjne	**0,00**	**0,00**
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	**-644 253,45**	**-774 250,13**
G. Przychody finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	**0,00**	**0,00**
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-644 253,45**	**-774 250,13**
L. Podatek dochodowy	**0,00**	**0,00**
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	**-644 253,45**	**-774 250,13**

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Błaszczyk

Główny Księgowy

2019-02-14
rok m-c dzień

DYREKTOR
Centrum Administracyjnego
w Porszewicach
mgr Arkadiusz Janicz

Kierownik jednostki

05889S98I15896

Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 5
w Pabianicach
95-200 Pabianice, ul. Sejmowa 2
fax 42 215 43 64, tel 42 212 17 91
NIP 7312044228 REGON 101514502

KOPIA

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Nr 5 w Pabianicach
1.2	siedzibę jednostki
	PABIANICE
1.3	adres jednostki
	ul. Sejmowa 2, 95-200 PABIANICE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Placówka opiekuńczo – wychowawcza zapewnia dziecku całodobową ciągłą lub okresową opiekę i wychowanie oraz zaspokaja jego niezbędne potrzeby bytowe, rozwojowe, w tym emocjonalne, społeczne, religijne, a także zapewnia korzystanie z przysługujących na podstawie odrębnych przepisów świadczeń zdrowotnych i kształcenia.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza nr 5 w Pabianicach jest jednostką sektora finansów publicznych nieposiadających osobowości prawnej działa na podstawie statutu określającego nazwę, siedzibę oraz przedmiot działalności. Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan dochodów i wydatków opracowany przez Głównego Księgowego i zatwierdzony przez Dyrektora na podstawie uchwały budżetowej Rady Powiatu Pabianickiego. Księgi rachunkowe prowadzone są przez Centrum Administracyjne w Porszewicach z siedzibą: Porszewicach 18E 95-200 Pabianice. Przyjmuje się, że rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, sporządzane są sprawozdania finansowe obejmujące: bilans jednostki, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu, informację dodatkową. Księgi rachunkowe prowadzone za pomocą systemu Progman. Inwentaryzacja składników majątkowych, sposób i terminy jej przeprowadzania, dokumentowania oraz rozliczania jej rezultatów, następują zgodnie z przepisami art.26 i 27 ustawy o rachunkowości oraz zapisami zakładowej instrukcji inwentaryzacyjnej. Inwentaryzacja przeprowadzana jest w następujących formach: drogą spisu z natury, wyceny spisanych ilości, porównania otrzymanych danych z danymi pochodzącymi z ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienia i rozliczenia powstałych różnic, drogą uzyskania od banków i od kontrahentów potwierdzeń w zakresie należności oraz powierzonych kontrahentom własnych składników aktywów, porównania ich zgodności ze stanem wykazywanym w księgach jednostki oraz wyjaśnieni i rozliczenie powstałych różnic, drogą porównania danych zapisanych w księgach rachunkowych jednostki z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości aktywów i pasywów. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwalych, wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
5.	inne informacje
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	BO 875.561,17 – BZ 875.561,17 (stan bez zmian), Amortyzacja BO 465.452,47 – BZ 488.393,48 (amortyzacja roczna 22.941,01)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na koncie depozytowym przechowywane są środki pieniężne w wysokości 3.256,62 zł. Są to przyznane dzieciom niepełnoletnim, przebywającym w Placówce alimenty wpłacane przez rodziców lub opiekunów. Środki te są wypłacane wychowankom po uzyskaniu pełnoletności.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Błaszczyk

DYREKTOR
Centrum Administracyjnego
w Porszewicach
mgr Arkadiusz Janicz

Paweł Błaszczyk

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)