

11 MAR. 2019

Teresa Polaszewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej				Adresat	
Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu 87-100 TORUN, ul. Bartkiewiczówny 9 tel. 56 657 14 80, fax 56 657 14 81		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.				Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
Nr identyfikacyjny REGON		Stan na		PASYWA		Stan na	
361502012		początek roku		koniec roku		początek roku	
AKTYWA							
A.				A.			
	AKTYWA TRWAŁE	1 837 204,12	1 936 852,48		FUNDUSZ	8 201 214,25	9 816 159,63
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Fundusz jednostki	14 462 200,73	15 507 080,28
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 552 011,23	1 637 078,57	II.	Wynik finansowy netto (+, -)	-6 260 986,48	-5 690 920,65
1.	Środki trwałe	1 552 011,23	1 637 078,57	1.1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1.	Grunty	471 480,00	337 680,00	1.2.	Strata netto (-)	-6 260 986,48	-5 690 920,65
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste 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	975 212,11	1 182 812,88	IV.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	87 805,28	69 359,82	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	17 513,84	47 225,87	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	217 695,45	294 409,36
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	217 695,45	294 409,36
III.	Należności długoterminowe	285 192,89	299 773,91	1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 073,38	34 157,56
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Zobowiązania wobec budżetów	14 919,00	18 952,00
1.	Aakcje i udziały	0,00	0,00	3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 591,71	87 613,84
2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	115 971,24	149 873,39
3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5.	Pozostałe zobowiązania	3 290,21	1,00
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 581 705,58	8 173 716,51	7.	Fundusze specjalne	4 197,22	20,32
I.	Zapasy	0,00	0,00	8.	Fundusze specjalne	4 652,69	3 791,25
1.	Materialy	0,00	0,00	8.1.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 652,69	3 791,25
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2.	Inne fundusze	0,00	0,00
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	6 576 256,08	8 169 925,26				
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	153,87	0,00				
2.	Należności od budżetów	0,00	0,00				
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	872,31	0,00				
4.	Pozostałe należności	6 575 229,90	8 169 925,26				
5.	budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00				
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 449,50	3 791,25				
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00				
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 449,50	3 791,25				
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00				
4.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00				
5.	Akcje i udziały	0,00	0,00				
6.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
SUMA AKTYWÓW (A + B)		8 418 909,70	10 110 568,99	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D)		8 418 909,70	10 110 568,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sławomir Konrad

Główny księgowy

2019 -03- 11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej
w Toruniu

Adam Szponka
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Główny Urząd Statystyczny w Toruniu 87-100 TORUŃ, ul. Bartkiewicza 3 tel. 53 657 14 60, fax 53 657 14 61 NIP 58-222-01-00, REGON 140227		sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
Nr identyfikacyjny REGON 361502012			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 955,10	4 365,30
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		1 955,10	4 365,30
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 262 559,04	5 700 421,83
I.	Amortyzacja		72 830,72	60 980,37
II.	Zużycie materiałów i energii		224 005,97	255 342,04
III.	Usługi obce		1 481 328,02	1 526 787,35
IV.	Podatki i opłaty		68 547,81	34 231,06
V.	Wynagrodzenia		3 592 843,41	3 106 802,79
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		788 929,92	675 934,45
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		34 073,19	40 343,77
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 260 603,94	-5 696 056,53
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 044,50	5 289,75
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		4 044,50	5 289,75
E.	Pozostałe koszty operacyjne		4 022,98	153,87
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		4 022,98	153,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-6 260 582,42	-5 690 920,65
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		404,06	0,00
I.	Odsetki		0,00	0,00
II.	Inne		404,06	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 260 986,48	-5 690 920,65
J.	Podatek dochodowy		0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)		-6 260 986,48	-5 690 920,65

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....

 Główny księgowy

2019 -03- 11

.....
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej
 w Toruniu

 Kierownik jednostki
 Adam Szponka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego	
Nr identyfikacyjny REGON 361502012			sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 625 933,10	14 462 200,73
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		14 525 103,28	16 181 353,80
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		14 470 858,00	14 871 425,40
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje		54 245,28	34 885,40
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	1 275 000,00
1.7.	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	43,00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 688 835,65	15 136 474,25
2.1.	Strata za rok ubiegły		5 165 324,03	6 260 986,48
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		6 403,66	8 372,43
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 517 107,96	7 703 277,65
2.5.	Aktualizacja 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	1 163 837,69
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)		14 462 200,73	15 507 080,28
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 260 986,48	-5 690 920,65
1.	zysk netto (+)		0,00	0,00
2.	strata netto (-)		-6 260 986,48	-5 690 920,65
3.	nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)		8 201 214,25	9 816 159,63

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Sławomir Konrad

Główny księgowy

2019-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej
w Toruniu

Adam Szponka
Kierownik jednostki

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		x
1.			x
1.1.	nazwę jednostki	Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu	x
1.2.	siedzibę jednostki	Toruń, ul. Bartkiewiczówny 93	x
1.3.	adres jednostki	Toruń, ul. Bartkiewiczówny 93	x
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	realizacja zadań z zakresu polityki społecznej Województwa	x
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	za rok 2018 od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	x
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie	nie dotyczy	x
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):	W jednostce aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i rozporządzenia 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	x
4.1.	Aktywa		
a)	wycena środków trwałych	Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1) w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości; 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia; 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej; 4) w przypadku spadku lub darowizny - według wartości określonej w umowie przekazania; 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.	x
b)	wycena pozostałych środków trwałych	Do pozostałych środków trwałych zaliczamy składniki majątkowe: a) których wartość jednostkowa nie przekracza kwoty umożliwiającej dokonanie jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w momencie przekazania składnika do użytkowania, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, b) które bez względu na wartość podlegają jednorazowemu odpisowi umorzeniowemu zgodnie z zasadami określonymi w przepisach wydanych przez Ministra Finansów dla jednostek sektora finansów publicznych.	x
c)	wyceny zakupu materiałów	Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.	x
d)	umorzenia (stosowane stawki amortyzacyjne)	Środki trwale finansowane ze środków na inwestycje umarzone są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie naliczania odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania. Środki trwale zaewidencjonowane na koniec 01 I umarzone (amortyzowane) są raz do roku pod datą 31 grudnia. W uzasadnionych przypadkach wynikających z potrzeby rozliczenia odpisów amortyzacyjnych dopuszcza się możliwość dokonywania miesięcznych odpisów umorzeniowych. W przypadkach uzasadnionych ekonomicznym okresem użytkowania danego składnika majątkowego dopuszcza się ustalenie przez Zarząd Województwa indywidualnej stawki amortyzacyjnej.	x
e)	Wycena należności do bilansu (odpisy aktualizujące wartość należności)	Przez należności krótkoterminowe rozumie się należności o terminie spłaty krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tzn. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących należności wątpliwe. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.	8.169.925,26
f)	środki pieniężne (wycena środków pieniężnych w walucie obcej)	Krajowe środki pieniężne ujmuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. 1) środki ZFŚS - 3.791,25 zł	3 791,25
g)	rozliczenia międzyokresowe kosztów (czy są stosowane jeśli tak to do jakiej kategorii kosztów)		x
4.2.	Pasywa		
a)	rezerwy na zobowiązania (w jakich przypadkach)	nie posiadamy	x
b)	inne fundusze (rodzaje funduszy)	ZFŚS - 3.791,25	3 791,25

Grupa kasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA					UMORZENIA					Wartość netto w bilansie
		Bilans otwarcia na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2018 r.	Stawka umorzenia	Bilans otwarcia na 01.01.2018 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2018 r.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I. Rzeczowy majątek trwały:		2 421 475,78	1 309 885,40	1 563 376,76	2 167 984,42		869 464,55	60 980,37	399 539,07	530 905,85	1 637 078,57	
	Grunty	471 480,00	0,00	133 800,00	337 680,00					0,00	337 680,00	
1,2	Budynki i budowle	1 561 057,34	1 275 000,00	1 408 703,78	1 427 353,56		585 845,23	37 361,54	378 666,09	244 540,68	1 182 812,88	
4,6	Urządzenia techniczne i maszyny	265 220,71	0,00	20 872,98	244 347,73		177 415,43	18 445,46	20 872,98	174 987,91	69 359,82	
	Środki transportu				0,00					0,00	0,00	
8	Inne środki trwałe	123 717,73	34 885,40	0,00	158 603,13		106 203,89	5 173,37		111 377,26	47 225,87	
	Inwestycje rozpoczęte				0,00					0,00	0,00	
	Środki przekazane na poczet inwestycji				0,00					0,00	0,00	
	II. Wartości niematerialne i prawne	678 538,60	0,00	0,00	678 538,60		678 538,60	0,00	0,00	678 538,60	0,00	
	III. Finansowy majątek trwały:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Akcje i udziały				0,00					0,00	0,00	
	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00					0,00	0,00	
	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00					0,00	0,00	
	IV. Należności długoterminowe	285 192,89	14 581,02	0,00	299 773,91		0,00	0,00	0,00	0,00	299 773,91	
	V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RAZEM:	3 385 207,27	1 324 466,42	1 563 376,76	3 146 296,93		1 548 003,15	60 980,37	399 539,07	1 209 444,45	1 936 852,48	
Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu												
konto 013	pozostałe środki trwałe	1 072 160,67	54 824,90	132 069,69	994 915,88		1 072 160,67	54 824,90	132 069,69	994 915,88	0,00	
konto 014	zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
konto 020	wartości niematerialne i prawne	199 066,13	11 472,50	59 912,83	150 625,80		199 066,13	11 472,50	59 912,83	150 625,80	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Szymon Konrad

2019-03-11

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej
w Toruniu

Adam Szponka

Kierownik jednostki