

**KRAJOWY OŚRODEK  
PSYCHIATRII SĄDOWEJ**

dla Nieletnich w Garwolinie  
PL 08-400 Garwolin, Al. Legionów 11

tel. (22) 693 22 55  
NIP: 26-20-22-343 REGON: 712573029

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Krajowy Ośrodek Psychiatrii Sądowej dla Nieletnich Al. Legionów 11 08-400 Garwolin		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON: 712573029		Ministerstwo Zdrowia	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		17 019 436,71	17 568 586,77
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		9 535 084,51	9 496 428,00
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 535 084,51	9 496 428,00
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
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	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		8 985 934,45	9 370 944,26
2.1. Strata za rok ubiegły		8 985 824,45	9 370 944,26
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		110,00	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 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
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	17 568 586,77	17 694 070,51
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-9 370 944,26	-9 577 392,84
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-9 370 944,26	-9 577 392,84
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	8 197 642,51	8 116 677,67

Główny Księgowy

Katarzyna Wójcik  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 28-03-2019 07:48:18  
*mgr Katarzyna Wójcik*

Kierownik Jednostki

Sylvia Górka  
**DYREKTOR KRAJOWEGO OŚRODKA  
 PSYCHIATRII SĄDOWEJ  
 DLA NIELETNICH W GARWOLINIE**

*Sylvia Górka*

**KRAJOWY OSRODEK  
PSYCHIATRII SĄDOWEJ**  
dla Nieletnich w Garwolinie  
PL 08-400 Garwolin, Al. Legionów 11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  
Krajowy Ośrodek Psychiatrii Sądowej dla  
Nieletnich  
Al. Legionów 11  
08-400 Garwolin

Numer identyfikacyjny REGON:  
712573029

**BILANS**

jednostki budżetowej

sporządzony na dzień 31/12/2018 r.

Adresat:

Ministerstwo Zdrowia

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwale</b>	8 794 340,88	8 710 644,39	<b>A. Fundusze</b>	8 197 642,51	8 116 677,67
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	17 568 586,77	17 694 070,51
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	8 794 340,88	8 710 644,39	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-9 370 944,26	-9 577 392,84
<b>1. Środki trwale</b>	8 794 340,88	8 710 644,39	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	195 000,00	195 000,00	2. Strata netto (-)	-9 370 944,26	-9 577 392,84
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 243 284,34	8 210 836,34	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	316 815,44	279 416,75	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	39 241,10	25 391,30	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	602 245,00	618 288,19
<b>2. Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	602 245,00	618 288,19
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 719,52	10 608,08
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 623,00	2 491,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	99 126,85	100 720,64
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	476 229,00	480 147,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00

DIREKTOR KRAJOWEGO OSRODKA  
PSYCHIATRII SĄDOWEJ  
DLA NIELETNICH W GARWOLINIE

2019-03-28

2019-03-28

2019-03-28



V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 546,63	24 321,47	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	5 546,63	24 321,47
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 546,63	24 321,47
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	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 546,63	24 321,47			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 546,63	24 321,47			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 799 887,51	8 734 965,86	Suma pasywów	8 799 887,51	8 734 965,86

Główny Księgowy  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Katarzyna Wójcik  
 28-03-2019 07:43:03  
 mgr Katarzyna Wójcik

Kierownik Jednostki  
 DYREKTOR KRAJOWEGO OŚRODKA  
 PSYCHIATRII SĄDOWEJ  
 DLA NIELETNICH W GARWOLINIE  
 28-03-2019 07:55:54  
 Sylwia Górka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:  
 Krajowy Ośrodek Psychiatrii Sądowej dla  
 Nieletnich  
 Al. Legionów 11  
 08-400 Garwolin

Numer identyfikacyjny REGON:  
 712573029

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 jednostki budżetowej  
 sporządzony na dzień 31/12/2018 r.

Adresat:  
 Ministerstwo Zdrowia

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	9 370 944,26	9 577 392,84
I. Amortyzacja	323 935,31	122 796,49
II. Zużycie materiałów i energii	445 500,83	585 865,45
III. Usługi obce	222 492,16	313 917,59
IV. Podatki i opłaty	57 934,64	63 076,64
V. Wynagrodzenia	6 700 022,00	6 849 993,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 558 164,30	1 582 779,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	62 895,02	58 963,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-9 370 944,26	-9 577 392,84

<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	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
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-9 370 944,26	-9 577 392,84
<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-9 370 944,26	-9 577 392,84
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-9 370 944,26	-9 577 392,84

Główny Księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28-03-2019 07:46:55

mgr Katarzyna Wójcik

Kierownik Jednostki  
**DYREKTOR KRAJOWEGO OŚRODKA  
 PSYCHIATRII SĄDOWEJ  
 DLA NIELETNICH W GARWOLINIE**  
 28-03-2019 08:01:42  
 Sylwia Górka



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Krajowy Ośrodek Psychiatrii Sądowej dla Nieletnich Al. Legionów 11 08-400 Garwolin  Numer identyfikacyjny REGON: 712573029	<b>INFORMACJA DODATKOWA</b>  Informacja dodatkowa  sporządzona na dzień 31/12/2018 r.	Adresat:  Ministerstwo Zdrowia
--	---	--------------------------------------

**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Krajowy Ośrodek Psychiatrii Sądowej dla Nieletnich
1.2	Siedziba jednostki	Garwolin
1.3	Adres jednostki	Al. Legionów 11 08-400 Garwolin
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Szpital Psychiatryczny
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2018
3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdania finansowe tak, żeby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza RP

**4.1**

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
2	metoda liniowa	Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równej wielkości przez cały przyjęty okres amortyzacji.

**4.2**

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem i wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty

**5. Inne informacje**

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
-----	------------	----------------

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
			Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	
I	Wartości niematerialne i prawne	93 539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	10 413 810,24	0,00	39 100,00	0,00	0,00	39 100,00
1.1	Grunty	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 505 431,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 270 603,17	0,00	39 100,00	0,00	0,00	39 100,00
1.4	Środki transportu	254 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	188 526,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)

Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 539,95
1	Środki trwałe	0,00	39 950,86	0,00	0,00	39 950,86	10 412 959,38
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 505 431,76
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	39 950,86	0,00	0,00	39 950,86	1 269 752,31
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 249,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 526,31
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Rodzaj		Umorzenie				Stan/rok	Wartość netto		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
I		93 539,95	0,00	0,00	0,00	0,00	93 539,95	0,00	0,00



	Wartości niematerialne i prawne								
1	Środki trwałe	1 619 469,36	0,00	122 796,49	0,00	39 950,86	1 702 314,99	8 794 340,88	8 710 644,39
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	262 147,42	0,00	32 448,00	0,00	0,00	294 595,42	8 243 284,34	8 210 836,34
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	953 787,73	0,00	76 498,69	0,00	39 950,86	990 335,56	316 815,44	279 416,75
1.4	Środki transportu	215 007,90	0,00	13 849,80	0,00	0,00	228 857,70	39 241,10	25 391,30
1.5	Inne środki trwałe	188 526,31	0,00	0,00	0,00	0,00	188 526,31	0,00	0,00

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:**

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	195 000,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 210 836,34	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	279 416,75	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	25 391,30	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

**1.3.**

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	
2	finansowe	0,00	

**1.4.**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	

**1.5.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy	Dodatkowe informacje
-----	------------------	--	----------------------

		ii innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
1	Grunty	195 000,00	trwały zarząd nieruchomością działka nr 7734/6 własność Skarbu Państwa ,księga wieczysta KW nr S11G/00062607/6
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4	Środki transportu	0,00	
5	Inne środki trwałe	0,00	

## 1.6.

Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

## 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)

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## 1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	
b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	
c	powyżej 5 lat	0,00	
	Łączna kwota:	0,00	

## 1.10. Informacja o kwocie 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

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

## 1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Rodzaj		Kwota		W tym na aktywach		Informacje
Lp.		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	Dodatkowe informacje

	Forma zabezpieczenia				
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00

**1.12. Łączna kwota 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**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
3	Inne		0,00
4	Łączna kwota		0,00

**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**

**1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Kod	Czynne RMK	Kwota
-----	------------	-------

**1.13.2-6**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych		0,00
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne		0,00

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	



1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicz			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	31 500,00	
2	Nagrody jubileuszowe	90 865,86	
3	Inne	35 839,11	W tym: odprawa z tytułu zwolnienia dla odwołanego dyrektora Ośrodka, ekwiwalent za urlop wypoczynkowy, wynagrodzenie pośmiertne.
4	Kwota razem	158 204,97	

1.16. Inne informacje		
Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	brak

2

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

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		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości		0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie		0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości		0,00
3	Koszty - które wystąpiły incydentalnie		0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	brak	0,00

3. Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	nie występują

GŁÓWNY KRSIĘGOWY  
Katarzyna Wójcik  
mgr Katarzyna Wójcik

DYREKTOR KRAJOWEGO OŚRODKA  
PSYCHIATRII SĄDOWEJ  
DLA NIELETNICH W GARBOLINIE  
Sylvia Górską  
Sylvia Górską

28-03-2019 07:45:31

28-03-2019 08:03:30