

Ośrodek Pomocy Społecznej w Piławie Górnej,
ul. Piastowska 69, 58-240 Piława Górna
REGON 005811358

BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień
31.12.2018 r.

Adresat:
1) Burmistrz Piławy Górnej
2) a/a

URZĄD MIASTA W PIŁAWIE GÓRNEJ

DZIAŁ OŚWIĄGNIĘCIA

Wpł. 2019-03-18

Nr zał.
Podpis

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	25 801,00 zł	1 600,00 zł	A. Fundusze	5 169,53 zł	34 378,20 zł
I. Wartości niematerialne i ^{prawnic} prywatne			I. Fundusz jednostki	7 397 299,11 zł	7 612 339,48 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 801,00 zł	1 600,00 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 402 468,64 zł	-7 646 717,68 zł
1. Środki trwałe	2 800,00 zł	1 600,00 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-7 402 468,64 zł	-7 646 717,68 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 800,00 zł	1 600,00 zł	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	36 819,89 zł	40 995,22 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	23 001,00 zł		I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	36 819,89 zł	40 995,22 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		861,00 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 980,43 zł	6 474,45 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	30 810,85 zł	33 635,68 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	5 849,36 zł	5 017,02 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne	28,61 zł	24,09 zł
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28,61 zł	24,09 zł
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	5 820,75 zł	4 992,93 zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	5 820,75 zł	4 992,93 zł			
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	28,61 zł	24,09 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28,61 zł	24,09 zł			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	31 650,36 zł	6 617,02 zł	Suma pasywów	31 650,36 zł	6 617,02 zł

Główny Księgowy

(główny księgowy)

mgr Elżbieta Basiów

2019-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)
mgr Anna Zatyka

Ośrodek Pomocy Społecznej w Piławie Górnej, ul. Piastowska 69, 58-240 Piława Górna REGON 005811358	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31. 12. 2018.r.	Adresat 1) Burmistrz Piławy Górnej 2) a/a Data: 2019-03-18 Nr zał. Podpis	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		6 319 896,94 zł	7 397 299,11 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		7 457 552,02 zł	8 152 529,25 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		7 457 552,02 zł	7 908 663,52 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			243 865,73 zł
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)		6 380 149,85 zł	8 029 009,59 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		6 347 144,54 zł	7 402 468,64 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		33 005,31 zł	138 809,49 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			243 865,73 zł
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			218 821,77 zł
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			25 043,96 zł
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 397 299,11 zł	7 612 339,48 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 7 402 468,64 zł	- 7 646 717,68 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 7 402 468,64 zł	- 7 646 717,68 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		- 5 169,53 zł	- 34 378,20 zł

Główny Księgowy
(główny księgowy)
mgr Elżbieta Basiów

2019-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

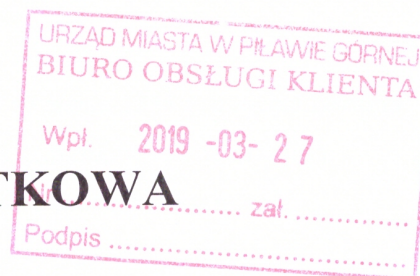
.....
(kierownik jednostki)
Ośrodek Pomocy Społecznej
mgr Anna Zaryka

Ośrodek Pomocy Społecznej w Piławie Górnej ul. Piastowska 69 58-240 Piława Górna REGON 005811358		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31. 12. 2018 r.		Adresat: 1) Burmistrz Piławy Górnej 2) a/a	
				2019 -03- 18	
				Nr zał.	
				Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	532 533,66 zł		581 329,78 zł	
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	532 533,66 zł		581 329,78 zł	
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 438 883,54 zł		7 693 178,64 zł	
I.	Amortyzacja	1 200,00 zł		1 200,00 zł	
II.	Zużycie materiałów i energii	37 836,62 zł		41 182,58 zł	
III.	Usługi obce	306 533,17 zł		405 603,15 zł	
IV.	Podatki i opłaty	1 424,00 zł		1 242,00 zł	
V.	Wynagrodzenia	408 025,02 zł		509 499,75 zł	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	95 239,83 zł		102 914,42 zł	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 452,20 zł		1 771,82 zł	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 587 172,70 zł		6 629 764,92 zł	
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 6 906 349,88 zł		- 7 111 848,86 zł	
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne	496 605,56 zł		536 553,53 zł	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	496 605,56 zł		536 553,53 zł	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 7 402 955,44 zł		- 7 648 402,39 zł	
G.	Przychody finansowe	486,80 zł		1 684,71 zł	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	486,80 zł		1 684,71 zł	
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe				
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 7 402 468,64 zł		- 7 646 717,68 zł	
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 7 402 468,64 zł		- 7 646 717,68 zł	

Główny Księgowy
(główny księgowy)
mgr Elżbieta Basiów

2019-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)
mgr Anna Zatyka



INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Ośrodek Pomocy Społecznej w Piławie Górnej
- 1.2. **Siedziba** – Miasto Piława Górna,
- 1.3. **Adres** – ul. Piastowska 69, 58-240 Piława Górna
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Ośrodek Pomocy Społecznej w Piławie Górnej – nazwa skrócona OPS jest budżetową jednostką organizacyjną Gminy Piława Górna utworzoną na podstawie Uchwały Nr XI/50/90 Miejskiej Rady Narodowej z dnia 25 kwietnia 1990 roku, działającą na podstawie: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym i ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Piława Górna wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3. W okresie sprawozdawczym Dyrektorem OPS była Pani Anna Zatyka, a organem stanowiącym i kontrolnym Rada Miejska w Piławie Górnej.

Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Piławie Górnej składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych ,
- 4) instrukcję obiegu i kontroli dokumentów księgowych,
- 5) instrukcję ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania,
- 6) systemy służące ochronie danych i ich zasobów.

Księgi rachunkowe prowadzone były przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno- rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodnie z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów. Aktywa i pasywa OPS w Piławie Górnej zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne to licencje na programy komputerowe w zestawieniu aktywów OPS nie są wykazane gdyż są w pełni umorzone.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe to dwa zestawy komputerowe znajdujące się w użytkowaniu. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej Ośrodka Pomocy Społecznej oraz wysokości wyniku finansowego jednostki.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) krótkoterminowe aktywa finansowe (środki pieniężne na rachunku ZFŚS).

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316- t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu dochodów budżetowych i przychody finansowe.

**1. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
(część II informacji dodatkowej)**

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.

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek okresu	Zwiększenie			Zmniejszenia			Wartość początkowa stan na koniec okresu (3+6-9)	Umorzenie- stan na początek okresu	Zwiększenie	Zmniejszenia	Umorzenie- stan na koniec okresu (11+12-13)	Wartość netto składników aktywów - stan na początek roku (3-11)	Wartość netto składników aktywów - stan na koniec roku (10-14)
			nabycie i wytworzenie	przemieszczenia wewnętrzne	razem zwiększenia (4+5)	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	razem zmniejszenia (7+8)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Wartości niematerialne i prawne	605,85	615,00	0,00	615,00	0,00	0,00	0,00	1220,85	605,85	615,00	0,00	1220,85	0,00	0,00
2	Środki trwałe	66982,40	261569,86	0,00	261569,86	0,00	218821,77	218821,77	109730,49	64182,40	43948,09	0,00	108130,49	2800,00	1600,00
2.0	Grupa 0 KST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grupa 1 KST	0,00	218821,77	0,00	218821,77	0,00	218821,77	218821,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Grupa 2 KST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Grupa 3 KST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Grupa 4 KST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Grupa 5 KST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Grupa 6 KST	5000,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	5000,00	2200,00	1200,00	0,00	3400,00	2800,00	1600,00
2.8	Grupa 7 KST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 8 KST	61982,40	42748,09	0,00	42748,09	0,00	0,00	0,00	104730,49	61982,40	42748,09	0,00	104730,49	0,00	0,00
	Razem (1+2)	67588,25	262184,86	0,00	262184,86	0,00	218821,77	218821,77	110951,34	64788,25	44563,09	0,00	109351,34	2800,00	1600,00

Legenda grup środków trwałych wg KST:

Grupa 0 – Grunty,

Grupa 1 – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego,

Grupa 2 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej,

Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne,

Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania,

Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne,

Grupa 6 – Urządzenia techniczne,

Grupa 7 – Środki transportu,

Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane,

Grupa 9 – Inwentarz żywy.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym:	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.1.	dóbr kultury	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (3+4+5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy			
2.	Środki trwałe	Nie dotyczy			
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Nie dotyczy			
4.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Nie dotyczy			
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	Nie dotyczy			
5.1	Akcje i udziały	Nie dotyczy			
5.2	Inne papiery wartościowe	Nie dotyczy			
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Nie dotyczy			
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	Nie dotyczy			

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela 1.4.1. Grunty w wieczystym użytkowaniu OPS

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
	Powierzchnia (ha)	Nie dotyczy
	Wartość (w zł)	Nie dotyczy

Tabela 1.4.2. Grunty stanowiące własność OPS oddane w wieczyste użytkowanie osób trzecich

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
	Powierzchnia (ha)	Nie dotyczy
	Wartość (w zł)	Nie dotyczy

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 i użyczenia.

Tabela 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 i użyczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy
2.	Środki trwałe	Nie dotyczy
Gr. 0	Grunty	Nie dotyczy
Gr. 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	Nie dotyczy
Gr.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Nie dotyczy
Gr. 3.	Kotły i maszyny energetyczne	Nie dotyczy
Gr. 4.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Nie dotyczy
Gr. 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Nie dotyczy
Gr. 6	Urządzenia techniczne	Nie dotyczy
Gr. 7	Środki transportu	Nie dotyczy
Gr.8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	Nie dotyczy
Gr. 9	Inwentarz żywy	Nie dotyczy
	Razem (1+2)	Nie dotyczy

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość
1	2	3	4
1.	Akcje, wymienić podmioty:	X	Nie dotyczy
1.1.		
1.2.		
2.	Udziały, wymienić podmioty:	X	Nie dotyczy
2.1.		
2.2.		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
	Razem (1+2+3+4)	X	Nie dotyczy

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).

Tabela 1.7. Informacja 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.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe	4550763,03	521768,42	0,00	91520,71	91520,71	4981010,74
	Razem (1+2)	4550763,03	521768,42	0,00	91520,71	91520,71	4981010,74

Odpisy aktualizacyjne należności dotyczą należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych, funduszu alimentacyjnego i odsetek od tych świadczeń. Odpisy są równe należnościom i nie są wykazywane w bilansie.

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

Tabela 1.8 Informacja o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	Nie dotyczy				
1.1.					
2.						
2.1.					
	Ogółem rezerwy (1+2)	Nie dotyczy				

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub wynikającym z innego tytułu prawnego, o okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Tabela 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5
1.	Nie dotyczy			
2.				
3.				
	Razem			

1.10. Kwota 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.

Tabela 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.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nie dotyczy	
2.		

1.11. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Tabela 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu		
		Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia (forma i charakter)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Nie dotyczy			
2.				
	Razem			

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.

Tabela 1.12. Informacja o łącznej kwocie zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

	Rodzaj zobowiązań warunkowych (wyszczególnienie)	Kwota zobowiązań warunkowych	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych (wyszczególnienie)
1	2	3	4
1.	Nie dotyczy		

...			
	Razem		

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Tabela 1.13. Istotne czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	Nie dotyczy
1.		
2.		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	Nie dotyczy
I.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym	
1.		
2.		
II.	Inne międzyokresowe przychodów, w tym	
1.		
2.		
	Razem:	Nie dotyczy

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

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1	2	3
1.	Nie dotyczy	
2.		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela 1.15. Informacja dotycząca kwoty wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wynagrodzenia i inne świadczenia pracownicze związane ze stosunkiem pracy oraz inne świadczenia pracownicze o charakterze niepieniężnym	1. Wynagrodzenia pracownicze- 474.664,07 w tym: nagrody jubileuszowe- 30.471,00 odprawa emerytalna- 23.100,00 nagrody- 26.500,00 2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne- 33.335,68 3. Umowy zlecenia- 1.200,00 4. Pochodne od wynagrodzeń- 87.837,48 5. Ekwiwalent za pranie odzieży- 1.600,00 6. Badania lekarskie- 560,00 7. Szkolenia wraz z dojazdami- 2.207,98 8. Zakup wody do picia dla pracowników- 38,02 9. Odpis na ZFŚS- 10.670,94 RAZEM: 612.114,17
-	w tym odpis na ZFŚS	10.670,94
2.	Bezwrotne świadczenia pracownicze z ZFŚS	1. Świadczenia urlopowe „wczasy pod gruszą”- 9.072,00 2. Inne świadczenia- 1.610,00 RAZEM: 10.682,00

1.16. Inne informacje.

Nie dotyczy

2. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Nie dotyczy	
....		
	<i>Razem</i>	

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.

Tabela 2.2 Informacja dotycząca kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Stan na początek okresu		Zwiększenia nakłady/wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
Ilość zadań/ obiektów	wartość		Przyjęcie ŚT z budowy wartość	Inne zmniejszenia ŚT w budowie wartość	Ilość zadań/ obiektów	wartość (2+3-4-5)
1	2	3	4	5	6	7
1	23001,00	195820,77	218821,77	0,00	1	0,00
1	0,00	25043,96	25043,96	0,00	1	0,00
Razem	23001,00	220864,73	243865,73	0,00	1	0,00

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

Tabela 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie (charakter przychodów i kosztów nadzwyczajnych)	Przychody	Koszty
1	2	3	4
1.	Nie dotyczy		
2.			
...			
	Razem		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planów dochodów budżetowych.

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

Główny Księgowy

mgr Elżbieta Basiów

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Anna Zatyka