

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 07-402 w Lelisie ul. Szkolna 37 woj. mazowieckie		WÓJT GMINY LELIS	
Numer identyfikacyjny REGON 140550249			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13.540.207,30	16.215.309,37
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14.056.619,37	14.054.510,80
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	14.051.168,01	14.054.510,80
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	-	-
1.4.	Środki na inwestycje	5.451,36	-
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)	11.381.517,30	13.832.615,29
2.1.	Strata za rok ubiegły	11.270.200,02	13.693.911,84
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	105.865,92	138.703,45
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	-	-
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	5.451,36	-
2.5.	Aktualizacja 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)	16.215.309,37	16.437.204,88
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-13.693.911,84	-13.628.398,55
1.	zysk netto	-	-
2.	strata netto (-)	-13.693.911,84	-13.628.398,55
3.	nadwyżka środków obrotowych	-	-
IV.	Fundusz (II +,- III)	2.521.397,53	2.808.806,33

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Podpis]
 mgr. Małgorzata Kulosa
 (główny księgowy)

2019 - 03 - 25
 (rok, miesiąc, dzień)

K I E R O W N I K
 Ośrodka Pomocy Społecznej

[Podpis]
 Danuta Miersa
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 07-402 w Lelisie ul. Szkolna 37 woj. mazowieckie Numer identyfikacyjny REGON 140550249	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY LELIS	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		249.783,66	285.974,46
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		249.783,66	285.974,46
B. Koszty działalności operacyjnej		14.045.131,95	14.056.701,53
I. Amortyzacja		0,00	1.090,27
II. Zużycie materiałów i energii		21.288,30	31.802,61
III. Usługi obce		140.516,80	149.684,06
IV. Podatki i opłaty		-	-
V. Wynagrodzenia		734.717,24	683.622,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		150.599,47	145.538,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14.576,49	18.341,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		12.983.433,65	13.026.621,56
X. Pozostałe obciążenia		-	-
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B)		-13.795.348,29	-13.770.727,07
D. Pozostałe przychody operacyjne		180,00	155,00
I. Zysk ze zbycia ni finansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		180,00	155,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		-13.795.168,29	-13.770.572,07
G. Przychody finansowe		101.256,45	142.173,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
II. Odsetki		101.256,45	142.173,52
III. Inne		-	-
H. Koszty finansowe		-	-
I. Odsetki		-	-
II. Inne		-	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)		-13.693.911,84	-13.628.398,55
J. Podatek dochodowy		-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk (strata) netto (I – J – K)		-13.693.911,84	-13.628.398,55

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Danuta Pięsa
(główny księgowy)

2019 – 03 – 25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Danuta Pięsa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej O Ś R O D E K POMOCY SPOŁECZNEJ 07-402 w Lelisie ul. Szkolna 37 woj. mazowieckie	BILANS jednostki budżetowej, lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY LELIS
Nr statystyczny – REGON 140550249		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5.451,36	4.361,09	A. Fundusz	2.521.397,53	2.808.806,33
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	16.215.309,37	16.437.204,88
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5.451,36	4.361,09	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13.693.911,84	-13.628.398,55
1. Środki trwałe	5.451,36	4.361,09	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-13.693.911,84	-13.628.398,55
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	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5.451,36	4.361,09	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. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53.781,26	55.602,73
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	53.781,26	55.602,73
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	430,50	658,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3.896,00	4.074,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18.084,08	18.765,88
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31.370,68	32.104,85
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	2.569.727,43	2.860.047,97	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	1.480,92	2.201,93	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	1.480,92	2.201,93	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
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	2.568.246,51	2.857.846,04			
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	2.568.246,51	2.857.846,04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	2.575.178,79	2.864.409,06	Suma pasywów	2.575.178,79	2.864.409,06

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
 (główny księgowy)

2019 - 03 - 25
 (rok, miesiąc)

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej

[Signature]
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
1.2	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LEIISIE siedzibę jednostki Lelis
1.3	adres jednostki Ul. Szkolna 37, 07-402 Lelis
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowa jednostka systemu pomocy społecznej Gminy Lelis
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <ol style="list-style-type: none">1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się następująco:<ol style="list-style-type: none">a) pochodzące z zakupu – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o od pisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji,c) 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 i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.3. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych.4. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10.000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.5. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. <p>Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży bądź stwierdzenia niedoboru.</p> <ol style="list-style-type: none">6. Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

7. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu, co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej.
8. Środki trwałe będące w użytkowaniu jednostki dzieli się na:
 - a) podstawowe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”,
 - b) pozostałe środki trwałe – ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.
9. Środki trwałe podstawowe – to składniki aktywów trwałych zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, w tym środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, otrzymane w zarząd lub użytkowanie, przeznaczone na potrzeby jednostki. Środki trwałe umarza lub amortyzuje się według zasad przyjętych przez jednostkę.
10. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych jednostka dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
11. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych.
12. Środki trwałe wycenia się następująco:
 - a) pochodzące z zakupu – według ceny zakupu,
 - b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
 - c) stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji – odpowiednio według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, lub według wartości godziwej, w przypadku braku odpowiednich dokumentów,
 - d) pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych,
 - e) otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego,
 - f) pochodzące z wymiany – w wysokości określonej w dowodzie dostawy, z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, z wyłączeniem gruntów, które nie podlegają umorzeniu.
13. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.
14. Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).
15. Środki trwałe nisko cenne – o charakterze wyposażenia o wartości od 500 zł do 10.000 zł podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowo wartościowej ewidencji pozaksiegowej w formie księgi inwentarzowej.
 - o charakterze wyposażenia o wartości do 500 zł stanowiące drobny sprzęt, nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej.
16. Inwestycje (środki trwałe w budowie) – wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu tzw. podstawowych środków trwałych wymagających montażu, jak również koszty nabycia tzw. pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień, związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.
17. Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000 zł, podwyższają wartość początkową aktywów trwałych.

18. Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami.
19. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy są dokonywane w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
20. Odpisów aktualizujących należności z tyt. nienależnie pobranych świadczeń oraz należności alimentacyjne dokonuje się na podstawie wniosku złożonego przez pracownika merytorycznego, zatwierzonego przez Kierownika jednostki. Dokument ten powinien zawierać szczegółowe przesłanki dokonania takiego odpisu tj. charakterystykę sytuacji finansowej dłużnika oraz przyczyny powstania zaległości w spłacie należności, ocenę możliwości spłaty zaległych i bieżących należności, a także opis czynności podjętych dla ściągnięcia należności.
21. Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy.
22. Odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
23. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank.
24. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.
25. Rozliczenia międzyokresowe kosztów nie tworzy się jeśli mają nieistotną wartość lub występują z tego samego tytułu i przechodzą z roku na rok w zbliżonej wysokości.
26. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału – w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.
27. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
28. Odsetek od zobowiązań stanowiących zaległości podatkowe nie nalicza się, jeżeli wysokość odsetek nie przekracza 3-krotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez Poczta Polska Akcyjna za polecenie przesyłki listowej. Zasada nienaliczania tych odsetek dotyczy zarówno należności stanowiących dochód budżetu państwa, jak i dochód jednostek samorządu terytorialnego.
29. Przychody przyszłych okresów to równowartość przychodów, które występują w jednostce z tytułu:
 - zaliczek wpłaconych na poczet przyszłych usług, stanowiących dochody budżetowe,
 - z góry opłaconych usług (przede wszystkim najem, dzierżawa), które dotyczą przyszłego okresu.
30. Nadwyżki/niedobory inwentarycyjne składników majątkowych należy powiązać z zapisami ksiąg rachunkowych, a ustalone różnice między stanem wykazanym w księgach rachunkowych a ich stanem rzeczowym należy rozliczyć w księgach tego roku obrotowego, na który przypada termin inwentaryzacji (zgodnie z zasadami wyceny dla danej grupy pozycji finansowych), oraz ująć je w pozostałych przychodach/kosztach operacyjnych lub obciążyć osobę materialnie odpowiedzialną na podstawie decyzji kierownika jednostki, podjętej na podstawie wniosku przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej.
31. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne.
32. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
33. Wartości poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i kosztów, strat i zysków nadzwyczajnych ustala się oddzielnie i nie można ich ze sobą kompensować.
34. Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych na dzień ich przeprowadzenia wycenia się po kursie:

	<p>– faktycznie zastosowanym w dniu dokonania operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności i zobowiązań, – średnim, ogłoszonym przez NBP dla danej waluty, jeśli do zapłaty należności i zobowiązań nie jest zasadne stosowanie kursu faktycznie zastosowanego oraz w przypadku pozostałych operacji.</p> <p>35. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.</p> <p>36. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje
	W Zestawieniu zmian w funduszu jednostki w poz. 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe zawarte są dochody należne JST – 64.446,23 zł i dochody Budżetu Państwa – 74.257,22 zł
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	5.1	Urządzenia techniczne i maszyny	54.953,13	9.999,00			9.999,00					64.952,13																																							
	5.2	Inne środki trwałe	41.815,76									41.815,76																																							
	6.	Zbiory biblioteczne																																																	
	7.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	5.680,51	977,85			977,85					6.658,36																																							
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																		
	<i>Nie dotyczy</i>																																																		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																		
	<i>Nie dotyczy</i>																																																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																		
	<i>Nie dotyczy</i>																																																		
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>Nie dotyczy</i>																																																		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																		
	<i>Nie dotyczy</i>																																																		
1.7.	dane o opisach 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)																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według grup należności</th> <th rowspan="2">Stan odpisów na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th colspan="3">Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th rowspan="2">Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-7)</th> </tr> <tr> <th>rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)</th> <th>zwiększenia razem (5+6)</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)</th> <th>zmniejszenia razem (5+6)</th> <th>8.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> <td>4.</td> <td>5.</td> <td>6.</td> <td>7.</td> <td>8.</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Należności krótkoterminowe – pozostałe (wyłączone zaliczki alimentacyjne)</td> <td>270.830,88</td> <td></td> <td></td> <td>2.781,76</td> <td>2.781,76</td> <td>268.049,12</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem (1+2+3+4+5)</td> <td>270.830,88</td> <td></td> <td></td> <td>2.781,76</td> <td>2781,76</td> <td>268.049,12</td> </tr> </tbody> </table>												Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-7)	rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)	zwiększenia razem (5+6)	wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5+6)	8.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.		Należności krótkoterminowe – pozostałe (wyłączone zaliczki alimentacyjne)	270.830,88			2.781,76	2.781,76	268.049,12		Ogółem (1+2+3+4+5)	270.830,88			2.781,76	2781,76	268.049,12
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów na koniec roku obrotowego (3+4-7)																																											
			rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)	zwiększenia razem (5+6)	wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (5+6)		8.																																										
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.																																												
	Należności krótkoterminowe – pozostałe (wyłączone zaliczki alimentacyjne)	270.830,88			2.781,76	2.781,76	268.049,12																																												
	Ogółem (1+2+3+4+5)	270.830,88			2.781,76	2781,76	268.049,12																																												

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i sanie końcowym <i>Nie dotyczy</i>															
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat <i>Nie dotyczy</i> b) powyżej 3 do 5 lat <i>Nie dotyczy</i> c) powyżej 5 lat <i>Nie dotyczy</i>															
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 <i>Nie dotyczy</i>															
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>Nie dotyczy</i>															
1.12.	łącną 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 ni formy tych zabezpieczeń <i>Nie dotyczy</i>															
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 <i>Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art. 4. ust.4 ustawy o rachunkowości – kwoty rozliczeń nie są istotne i jednostka nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów.</i>															
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>Nie dotyczy</i>															
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Odprawy emerytalne, rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Świadczenia urlopowe</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)	1.	2.	3.	1.	Odprawy emerytalne, rentowe	0,00	2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	3.	Świadczenia urlopowe	0,00
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (w zł)														
1.	2.	3.														
1.	Odprawy emerytalne, rentowe	0,00														
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00														
3.	Świadczenia urlopowe	0,00														

		Inne (świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej, stanowiące część kosztów ewidencjonowanych na koncie 405 – np. dopłata do okularów, ekwiwalenty za pranie odzieży itp.)	200,00	
	5.		
		Ogółem (1+2+3+4+5)	200,00	
1.16.	inne informacje			
	Nie dotyczy			
2.				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	Nie dotyczy			
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			
	Nie dotyczy			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Nie dotyczy			
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			
	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 Małgorzata Kulasa

(główny księgowy)

2019 – 03 – 25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)