

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2 Pleszew

1.3 ul. Targowa 1 63-300 Pleszew

#### 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pleszewie- nazwa skrócona MGOPS jest jednostką organizacyjną Miasta i Gminy Pleszew, powołany Uchwałą Nr XIII/68/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy Pleszew z dnia 16 lutego 1990 roku, działający na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004r o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003r o świadczeniach rodzinnych, innych przepisów z zakresu pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. MGOPS podejmuje działania zmierzające do pogłębienia integracji ze środowiskiem oraz usamodzielnienia się życiowego swoich beneficjentów. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka. Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Miasta i Gminy Pleszew wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r do 31.12.2018 r.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne – **nie dotyczy**

4. Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości

Dokumentem stanowiącym podstawę zaewidencjonowania wszelkich zakupów np. materiałów i usług stanowi faktura lub rachunek.

Zakup materiałów dokonuje się tylko do bezpośredniego zużycia. Rozchód ewidencjonowany jest przez właściwego pracownika na podstawie rejestru.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 3500 zł odpisuje się jednorazowo, pozostałe wartości niematerialne i prawne umarzone są według zasad i stawek amortyzacyjnych, ujętych w ustawie o podatku dochodowym. Przedmioty o wartości

powyżej 3500 zł zalicza się do środków trwałych i umarza metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych. Przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości od 200 do 3500 zł umarza się metodą uproszczoną, przez jednorazowy odpis w pełnej ich wartości w miesiącu zakupu i ujmuje w ewidencji wartościowo – ilościowej. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 200 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów i towarów.

Rozchód środków czystości, paliwa i opału z uwagi na niewielkie ilości ewidencjonowany jest bezpośrednio w koszty jednostki. Na koniec roku nieużyty, wyceniony opał zostaje przeniesiony w koszty roku następnego.

Ewidencja analityczna rzeczowych składników majątku prowadzona jest w księgach inwentarzowych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

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

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

Odpisy aktualizujące wartość należności danego roku sporządza się na dzień bilansowy, uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny i przyczyny ich dokonania. Odpisy aktualizujące dotyczą należności, które nie są przedawnione, ani umorzone, ani nieściągalne, ale są wątpliwe, czyli termin zapłaty już minął i są zagrożone dużym prawdopodobieństwem nieściągalności. Dokonane odpisy aktualizujące należności służą wyłącznie do wyceny należności wykazywanych w sprawozdaniach finansowych. Należności nadal figurują na koncie rozrachunkowym i podlegają wykazywaniu w sprawozdaniach budżetowych. Na podstawie art. 35b ust.1 uor aktualizuje się należności, z których zapłatą dłużnik zalega stosując odpis aktualizujący ogólny spowodowany utratą ich wartości uwzględniając m.in. strukturę czasową i spłacalności.

W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. W związku z tak zorganizowaną ewidencją kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane

przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe i pozostałe przychody operacyjne.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1, Dodatkowe informacje i objaśnienia zaprezentowane zostaną poniżej w formie opisowej i tabelarycznej w zakresie wymaganym przez rozporządzenie.

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:

W 2018 roku w ramach środków trwałych zlikwidowano z uwagi na zużycie: drukarki, monitor, zestawy komputerowe. W drodze przekazania otrzymano: centralę telefoniczną, system alarmowy oraz szorowarkę.

Z uwagi na zużycie zlikwidowano również pozostałe środki trwałe tj. zestawy komputerowe, niszczarki, drukarki, zestawy awaryjne, szafkę i krzesła. W drodze przekazania przyjęto: meble kuchenne, szafy, stoliki, regały, drabinę, gablotę zewnętrzną, zabudowę szatni oraz krzesła. W 2018 roku MGOPS zakupił licencję do obsługi programu „Dobry start”

W poprzednim okresie w poz. A.II.1.3 wykazano łącznie grupy II-VIII.

Dane przedstawiono w tabelach 1a do 2c.

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury;

MGOPS nie dysponuje takimi informacjami.

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych; **nie dotyczy**

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **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:

Na podstawie umowy użyczenia nr 104/30/EMP/2013 z dnia 23.12.2013r z MPiPS powierzono MGOPS dwa terminale mobilne ACER oraz na podstawie umowy użyczenia nr 1695/MPiPS/KDR/2015 z dnia 16.09.2015 r z MPiPS otrzymał rzeczowe składniki majątku tj. komputer, urządzenie wielofunkcyjne oraz zasilacz awaryjny.

Dane przedstawiono w tabeli nr 5.

- 1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: **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)
- Odpisy aktualizujące należności dokonywane są wobec dłużników alimentacyjnych, którzy zalegają z zapłatą. Stosuje się ogólny odpis, biorąc pod uwagę dokonane w roku budżetowym spłaty do wysokości całkowitego zadłużenia oraz termin spłat. Rozwiązanie odpisów nastąpiło na skutek zgonu 7 dłużników alimentacyjnych.
- Dane przedstawiono w załączonej tabeli nr 7.
- 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
- Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych zostały wykorzystane na skutek spłaty zaległości dłużników.
- Dane przedstawiono w tabeli nr 8.
- 1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **nie dotyczy**
- a) powyżej 1 roku do 3 lat
  - b) powyżej 3 lat do 5 lat
  - c) powyżej 5 lat
- 1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego: **nie dotyczy**
- 1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń; **nie dotyczy**
- 1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz formy ich zabezpieczeń: **nie dotyczy**
- 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: **nie dotyczy**

- 1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **nie dotyczy**
- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
Wypłacono 2 nagrody jubileuszowe, w wysokości 150% i 200% wynagrodzenia oraz 2 odprawy rentowo – emerytalne. W ramach Innych świadczeń pracowniczych wypłacono ekwiwalenty za odzież roboczą dla pracowników socjalnych, asystentów rodziny i gospodarczych w kwocie 6.007,50 zł, a także ekwiwalent za pranie odzieży w wysokości 2.013,66 zł oraz ekwiwalent za materiały piśmienne w kwocie 3.414,25 zł. Dane przedstawiono w tabeli nr 15.
- 1.16 Inne informacje
- 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 wykazywane w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych: **nie dotyczy**
- 2.5 Inne informacje
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek  
.....  
(Główny księgowy)

2019-03-25  
.....  
(rok,miesiąc,dzień)

DYREKTOR  
mgr Justyna Zuwijska  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3 do  
zarządzenia nr 272/VII/2018  
Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew  
z dnia 07 grudnia 2018 r.

**Wykaz stosowanych wzorów tabel do informacji dodatkowej sprawozdania finansowego za rok  
2018**

Część II do informacji dodatkowej pkt.	Numer wzoru	Nazwa
1.1.	1a	Zmiana wartości początkowej środków trwałych
	1b	Zmiana wartości umorzenia środków trwałych
	1c	Zmiana wartości netto środków trwałych
	2a	Zmiana wartości początkowej WNiP
	2b	Zmiana wartości umorzenia WNiP
	2c	Zmiana wartości netto WNiP
1.2.	2d	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
1.3.	3a	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
	3b	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych
1.4.	4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
1.5.	5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6	6	Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	7	Odpisy aktualizujące wartość należności
1.8	8	Dane o stanie rezerw
1.9	9	Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty
1.10.	10	Zobowiązania wynikające z umów leasingu
1.11	11	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12	12	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
1.13.	13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14	14	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15	15	Wyplacone środki na świadczenia pracownicze
2.1.	16	Odpisy aktualizujące wartość zapasów
2.2	17	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3	18	Przychody i koszty występujące incydentalnie

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
mgr Justyna Zawieja

Wzór nr 1a. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/przeżalenie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia/likwidacja/przekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1.1.	Grunty, w tym:	14475				0					0	14475
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0					0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107728,32				0					0	107728,32
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	136474,99			5627,27	5627,27			5627,27		13226,4	128875,86
1.4.	Środki transportu	0				0					0	0
1.5.	Inne środki trwałe	13747,08			6150	6150					0	19897,08
2.1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0				0					0	0
2.2.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0				0					0	0
<b>RAZEM</b>		<b>272425,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11777,27</b>	<b>11777,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13226,4</b>	<b>0</b>	<b>13226,4</b>	<b>270976,26</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
mgr Justyna Zajączka

Wzór nr 1b. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/p rzekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia/ ikwidacja/prz ekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1.1.	Grunty, w tym:	0				0					0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0					0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62880,23		2893,21	2893,21	2893,21					0	65773,44
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	126558,99		10809,27	10809,27	10809,27				13226,4		124141,86
1.4.	Środki transportu	0				0						0
1.5.	Inne środki trwałe	8876,28		7773,6	7773,6	7773,6						16649,88
2.1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0						0
2.2.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0						0
<b>RAZEM</b>		<b>198315,5</b>	<b>0</b>	<b>21476,08</b>	<b>21476,08</b>	<b>21476,08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13226,4</b>	<b>13226,4</b>	<b>0</b>	<b>206565,18</b>

25.03.2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

*Janucha*  
mgr Justyna Janucha



**Wzór nr 1c. Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty, w tym:	14475	14475
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36648,09	41954,88
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22986,8	4734
1.4.	Środki transportu	0	0
1.5.	Inne środki trwałe	0	0
2.1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	3247,2
2.2.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0
<b>RAZEM</b>		<b>74109,89</b>	<b>64411,08</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

*Grandeja*  
mgr Justyna Zaułajca

Wzór nr 2a. Zmiana wartości początkowej WNip

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zwiększenia/przekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/ zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zmniejszenia/likwidacja/ przekazanie	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9570,9				0						9570,9
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	26280,3	615			615						26895,3
<b>RAZEM</b>		<b>35851,2</b>	<b>615</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>615</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36466,2</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
mgr Justyna Zielińska

Wzór nr 2b. Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+7 – 11)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenia wewnętrzne	inne zwiększenia/prz ekazanie	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Rozchód/zbycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne zmniejszenia/liq widacja	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	9570,9			0						0	9570,9
2	Pozostałe wartości niematerialne prawne	26280,3	615		615						0	26895,3
	<b>RAZEM</b>	<b>35851,2</b>	<b>615</b>	<b>0</b>	<b>615</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36466,2</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
mgr Justyna Zająca

Wzór nr 2c. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0	0
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0
RAZEM		0	0

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
mgr Justyna Zaczęta

Wzór nr 2d. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
<b>RAZEM</b>			<b>0</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Słusarek

DYREKTOR

*Justyna Zająca*  
mgr Justyna Zająca

Wzór nr 3a. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
RAZEM		0	0	0	0

25. 03. 2019

Główny Księgowy

mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

*Janina Zawada*  
mgr Janina Zawada

Wzór nr 3b. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
RAZEM		0	0	0	0

25.03.2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

*Justyna Zaręba*  
mgr Justyna Zaręba

Wzór nr 4. Wartość gruntów użytkowanych w wieczystość

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczystość – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia			Wartość gruntów użytkowanych w wieczystość na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych w wieczystość w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych w wieczystość w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych w wieczystość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	Położenie	Nr działki	Powierzchnia w ha				
1							0
2							0
3							0
4							0
5							0
6							0
7							0
<b>RAZEM</b>				0	0	0	0

25.03.2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

*Justyna Zawłaga*  
mgr Justyna Zawłaga



Wzór nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie według grup bilansowych	Wartość według stanu na koniec obrotowego (najem, dzierżawa)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego (leasing)
1	Grunty		
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
3	Urządzenia techniczne i maszyny	7173,45	0
4	Środki transportu		
5	Inne środki trwałe		
<b>RAZEM</b>		<b>7173,45</b>	<b>0</b>

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

25. 03. 2019

DYREKTOR  
*Yszarwoja*  
mgr Justyna Zawiejska

**Wzór nr 6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość
1	Akcje	0	0
2	Udziały	0	0
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4	Inne papiery wartościowe	0	0
	<b>RAZEM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy

*mgr Anna Ślusarek*

DYREKTOR

*mgr Justyna Zająca*

**Wzór nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności długoterminowe					0	0
2	Należności krótkoterminowe					0	0
2.1.	z tytułu dostaw towarów i usług					0	0
2.2.	od budżetów					0	0
2.3.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0	0
2.4.	pozostałe należności	4049824,17	1005146,83		363039,98	363039,98	4691931,02
<b>RAZEM</b>		<b>4049824,17</b>	<b>1005146,83</b>	<b>0</b>	<b>363039,98</b>	<b>363039,98</b>	<b>4691931,02</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
*J. Jankiewicz*  
mgr Justyna Zabłocja

Wzór nr 8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego		Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
			Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie		
1	rezerwa i rozliczenia międzyokresowych przychodów z tytułu zaliczki alimentacyjnej	774701,84	85577,02			689124,82
2	...					0
3	...					0
4	...					0
<b>RAZEM</b>		<b>774701,84</b>	<b>85577,02</b>	<b>0</b>	<b>85577,02</b>	<b>689124,82</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
mgr Jolanta Zambieja

Wzór nr 9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty																								
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			Razem																	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego															
1	...																									
2	...																									
3	...																									
4	...																									
5	...																									
6	...																									
7	...																									
	<b>RAZEM</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

25.03.2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

*Justyna Zawadzka*  
mgr Justyna Zawadzka

Wzór nr 10. Zobowiązania wynikające z umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie umów	kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	...	0
2	...	0
3	...	0
4	...	0
5	...	0
6	...	0
RAZEM		0

25. 03. 2019 Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
*Justyna Zadzina*  
mgr Justyna Zadzina

Wzór nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia	
			początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...	...		0
2	...	...		0
3	...	...		0
4	...	...		0
5	...	...		0
6	...	...		0
<b>RAZEM</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy

mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

*Justyna Zięba*  
mgr Justyna Zięba

Wzór nr 12. 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.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na koniec roku obrotowego
1	...	0
2	...	0
3	...	0
4	...	0
5	...	0
6	...	0
<b>RAZEM</b>		<b>0</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

*Janusz Zajączko*  
mgr Janusz Zajączko



**Wzór nr 13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Tytuł rozliczeń	stan na 31.12.2018	stan na 31.12.2017
1 ...			
2 ...			
3 ...			
4 ...			
5 ...			
6 ...			
<b>RAZEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

25.03.2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
mgr Justyna Zająca

**Wzór nr 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	...		0
2	...		0
3	...		0
4	...		0
5	...		0
6	...		0
<b>RAZEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy

mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

mgr Justyna Zdzienicka

Wzór nr 15. Wypłacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłaty dokonane w roku 2018
1	Nagrody jubileuszowe	8514,4
2	Odprawy emerytalne i rentowe	43656
3	Świadczenia urlopowe	0
4	Inne świadczenia pracownicze (BHP)	11435,41
RAZEM		63605,81

25. 03. 2019  
 Główny Księgowy  
 mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
  
 mgr Justyna Zajączko

Wzór nr 16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1						0	0
2						0	0
3						0	0
4						0	0
5						0	0
6						0	0
RAZEM		0	0	0	0	0	0

25. 03. 2019

Główny Księgowy

mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

mgr Justyna Zdzienicka

Wzór nr 17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty własne poniesiona wytworzenie środków trwałych w budowie	
		Ogółem	W tym: odsetki      różnice kursowe
1 ...			0
2 ...			0
3 ...			0
4 ...			0
5 ...			0
6 ...			0
7 ...			0
8 ...			0
<b>RAZEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy  
mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR  
*J. Jurek*  
mgr Justyna Zabłocka

Wzór nr 18. Przychody i koszty występujące incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	w 2017 r.	w 2018 r.
1.	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0	0
a)	losowe - pożar - odszkodowania		
b)	pozostałe - darowizna (spadek)		
2.	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0	0
a)	losowe - pożar - wartość strat		
b)	losowe - zalanie - wartość strat		
<b>RAZEM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

25. 03. 2019

Główny Księgowy

mgr Anna Ślusarek

DYREKTOR

mgr Justyna Zaborca

