

I. REGON 004501590
NIP 753-14-11-11

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.1. Ośrodek Pomocy Społecznej
- 1.2. Grodków
- 1.3. ul. Szpitalna 13, 49-200 Grodków
- 1.4. Pomoc społeczna REGON 004501590
2. Sprawozdanie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3. sprawozdanie jednostkowe
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) : Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały został wprowadzony do ewidencji. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, o wartości powyżej 3.500 zł. Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe od w/w kwoty a okres ich używania wynosi co najmniej 1 rok, oraz są przeznaczone na potrzeby jednostki, zalicza się do pozostałych środków trwałych, które są umarzane jednorazowo. Dla pozostałych środków trwałych prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa.
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Autorskie prawa majątkowe, licencje, nabyte na potrzeby Ośrodka licencje do programów komputerowych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia programu do używania (w wysokości 100% wartości początkowej), w przypadku gdy cena nabycia programu nie przekracza kwoty 3.500 zł.
Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym.

5. inne informacje:

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 wewnętrzny oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia :

załącznik - tabela nr 1,2,3,1.1,2,1,3,1

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - **nie dotyczy**
- 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 - środki trwałe użytkowane nieodpłatnie. - Umowa użyczenia 65/16/EMP/2013 (Ministrstwo Pracy i Polityki Społecznej) oraz Umowa użyczenia nr 896/MP/PS/KDR/2015 (Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej). Ewidencja pozabilansowa na koncie 091- sprzęt komputerowy na kwotę 7.173,45 zakwalifikowane jako pozostałe środki trwałe.
1.6.	załącznik - tabela nr 7 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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
1.8.	załącznik - tabela nr 9 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie dotyczy
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 - nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat - nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat - nie dotyczy
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 - 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 charakteru i formy tych 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:
1.16.	załącznik tabela nr 17 Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - 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.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku 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
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Głodzinie

Beata Kołomyjska

27 MAR. 2019
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)

Elzbieta Błeniek

Tabela 1. 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+8 – 13)		
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)				
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 352,49	7 459,02					7 459,02							0,00	26 811,51
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00							0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	19 352,49	7 459,02	0,00	0,00	0,00	0,00	7 459,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 811,51

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Grodkowie
Beata Kotłowska

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
Elżbieta Bieniek

Tabela 2. 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+8 – 13)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	19 352,49	7 459,02										0,00	26 811,51
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00								0,00				0,00
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	19 352,49	7 459,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 811,51

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Renta Kosińska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

49-200 GRODKÓW

ul. Szpitalna 13

tel./fax 77-4153345, 77-4154644

REGON 004501590

Tabela 3. Zmiana wartości netto WNIP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych 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
3	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0	0

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kosińska

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 1.1. 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+8 – 13)		
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	0 - grunty	8 323,04						0,00						0,00	8 323,04
2	1- budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 037 219,00						0,00						0,00	1 037 219,00
3	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 801,00						0,00						0,00	7 801,00
4	6 - urządzenia techniczne	8 425,50						0,00						0,00	8 425,50
5	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	1 061 768,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 768,54

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kobdynińska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 2.1. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek obrotowego roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec obrotowego roku (3+8 – 13)		
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	0 - grunty	0,00					0,00							0,00	
2	1- budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkaniowego	55 452,91				25 930,48	25 930,48							0,00	81 383,39
3	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 801,00								0,00				0,00	7 801,00
4	6 - urządzenia techniczne	702,13				842,55	842,55							0,00	1 544,68
5	Wartość umorzenia środków	63 956,04	0,00	0,00	0,00	26 773,03	26 773,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 729,07

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kowdyńska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Elzbieta Bieniek

Tabela 3.1. 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	0 - grunty	8 323,04	8 323,04
2	1-budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkaniowego	981 766,09	955 835,61
3	4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
4	6 - urządzenia techniczne	7 723,37	6 880,82
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	997 812,50	971 039,47

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodzku

Beata Kopyńska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 4. 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	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00
5		0,00	0,00	0,00	0,00
6	...	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Grodkowie

Benta Kosińska

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 5. 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	nie dotyczy				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kołdyńska

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	nie dotyczy				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

Główny Księgowy
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Grodkowie
Beata Kołodzka

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Elzbieta Brieniek

Tabela 7. 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	nie dotyczy				0
2				0
3				0
4				0
5				0
6				0
7				0
8				0
9				0
10	Ogółem	0	0	0	0

Główny Księgowy
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Grodkowie
Beata Kopyńska

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
Elżbieta Bieniek

Tabela 8: 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 początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	nie dotyczy							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Grodkowie

Beata Kołomyńska

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 9. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	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 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Fundusz alimentacyjny 85502 \$ 0980	5 171 722,25	488 209,79		59 419,31	59 419,31	5 600 512,73
2	Zaliczka alimentacyjna 85502 \$ 0940	1 089 573,58			61 226,55	61 226,55	1 028 347,03
3	Odsetki od F.A. 85502 \$ 0920	1 797 365,99	251 788,28		35 730,26	35 730,26	2 013 424,01
4	Należnie pobrane świadczenia rodzinne 85502 \$ 0940	35 226,85	3 271,57		6 318,59	6 318,59	32 179,83
5	Należnie pobrane zasilek stały 85216 \$ 0940	0,00	2 151,69			0,00	2 151,69
6	Ogółem	8 093 888,67	745 421,33	0,00	162 694,71	162 694,71	8 676 615,29

Tabela 10. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celów ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	nie dotyczy					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	Ogółem	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodzkowie

Beata Kołczyńska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 11. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		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	nie dotyczy							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny Księgowy
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Grodkowie
Beata Kołodziska

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Elzbieta Hieniek

Tabela 12. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	...	...
3	...	...
4	...	...
5	...	...
6	...	...
7	...	...
8	...	...
9	Ogółem		0

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie
Beata Korodyńska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Elżbieta Bieniek

Tabela 13. 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:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	nie dotyczy		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	Ogółem	0	0

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie
Beata Kołodyńska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Elżbieta Bieniek

Tabela 14. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	nie dotyczy	...	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	
11	
12	
13	Ogółem		0

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie
Beata Koradyńska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Elżbieta Bieniek

Tabela 15. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	0,00	0,00
4	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0,00	0,00
5	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00
6	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00
7	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00
8	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0,00	0,00

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Kotłowska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 16: Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	nie dotyczy		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Ogółem	0	0

Tabela 17. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych według stanu na koniec roku
1	Nagrody jubileuszowe	35 708,53
2	Odprawy emerytalne i rentowe	22 812,00
3	Świadczenia urlopowe	0,00
4	Inne świadczenia pracownicze: szkolenia	6 760,03
5	Ogółem	65 280,56

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Grodkowie

Beata Komodyńska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej

Elżbieta Bieniek

Tabela 18. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	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 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	nie dotyczy					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
 49-200 GRODKÓW
 ul. Szpitalna 13
 tel./fax 77-415 33 45, 77-415 46 44
 REGON 004501590
 NIP 142-115-584

Tabela 19 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 środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	W tym: różnice kursowe
1	nie dotyczy			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	Ogółem	0	0	0

Główny Księgowy
 Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Grodkowie
Renta Kolbudyńska

KIEROWNIK
 Ośrodek Pomocy Społecznej
Elżbieta Bieniek