

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Pakości
ul. Inowrocławska 14
88-170 Pakość

Załącznik do
sprawozdania finansowego
Informacja dodatkowa
pkt. 1.1.

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychód (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*	likwidacja	Inne w tym przekazane (przemieszczone wewnętrznie)*				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	35 676,65		500,00		500,00		0,00		0,00	36 176,65
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	35 676,65		500,00		500,00		0,00		0,00	36 176,65
I.1.	Grunty										
I.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
I.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	25 920,00		0,00		0,00		0,00		0,00	25 920,00
I.4.	Środki transportu										
I.5.	Inne środki trwałe	234 304,17		10 049,98		10 049,98		0,00		0,00	244 354,15
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	260 224,17		10 049,98		10 049,98		0,00		0,00	270 274,15

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja amortyzacji	zwiększenia	inne	z tytułu zbycia		z tytułu likwidacji	inne	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji			inne	stan na początek roku obrotowego (3-13)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	35 676,65		500,00		500,00		0,00		0,00	36 176,65	0,00	0,00		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne														
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	35 676,65		500,00		500,00		0,00		0,00	36 176,65	0,00	0,00		
1.1.	Grunty														
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom														
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej														
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	22 670,00		3 000,00	0,00	3 000,00		0,00		0,00	25 670,00	3 250,00	250,00		
1.4.	Środki transportu														
1.5.	Inne środki trwałe	234 304,17		10 049,98		10 049,98		0,00							
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	256 974,17		13 049,98		13 049,98		0,00		0,00	244 354,15	0,00	0,00		
								0,00		0,00	270 024,15	3 250,00	250,00		

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
(kierownik jednostki)
Natalya Kurowska

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Pakości
ul. Inowrocławska 14
88-170 Pakość

Załącznik do
sprawozdania finansowego
Informacja dodatkowa
pkt. 1.7.

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6
1.	Dłużnicy alimentacyjni	4 815 865,65	621 302,02	- 318 894,87	5 118 272,80
2.	Dłużnicy OPS (zwroty świadczeń)	40 169,46	1 517,27	-543,52	41 143,21
3.					
4.					
...					
Ogółem:		4 856 035,11	622 819,29	- 319 438,39	5 159 416,01

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności – np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jankowiak

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Ośrodek Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

Kaluzyna Kurowska

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Pakości
ul. Inowrocławska 14
88-170 Pakość

Załącznik do
sprawozdania finansowego
Informacja dodatkowa
pkt. 1.15.

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	23 688,32
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	42 180,00
3.	Odprawy pośmiertne	0,00
4.	Odprawy z tyt. likwidacji stanowiska	0,00
5.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
	Ogółem:	65 868,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Barbara Janikowska
(główny księgowy)

2019 -03- 2 5

(rok, miesiąc, dzień)


KIEROWNIK
(kierownik jednostki)
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Pakości
Katarzyna Kurowska

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Inowrocławska 14, 88-170 Pakość 092959018 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Burmistrz Pakości ul. Rynek 4, 88-170 Pakość URZĄD GMINY W PAKOŚCI Wpł. 14. MAR. 2019	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 250,00	250,00	A. Fundusz	-130 224,51	-164 268,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 279 045,23	13 415 491,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 250,00	250,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-13 409 269,74	-13 579 760,64
1. Środki trwałe	3 250,00	250,00	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-13 409 269,74	-13 579 760,64
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	3 250,00	250,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
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	159 810,43	187 449,06
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	159 810,43	187 449,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 484,41	6 366,65
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 539,00	7 477,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 671,24	72 676,22
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 848,49	92 522,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	792,06	8 196,12
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	26 335,92	22 930,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	475,23	211,03
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	475,23	211,03
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
Należności krótkoterminowe	23 156,91	22 719,04			
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	6 898,50	7 849,15			
4. Pozostałe należności	16 258,41	14 869,89			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	475,23	211,03			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	475,23	211,03			
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	2 703,78	0,00			
Suma aktywów	29 585,92	23 180,07	Pasywa razem	29 585,92	23 180,07

GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Barbara Jankowiak

2019-03-14
.....
(rok, miesiąc, dzień)

GLÓWNY ADMINISTRATOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
[Podpis]
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Inowrocławska 14, 88-170 Pakość 092959018 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: URZĄD M. ERSKI W PAKOŚCI Wpł. 1 / MAR 2019 BURMISTRZ PAKOŚCI Nr. Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		769 097,17	696 708,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		2 703,78	-2 703,78
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		766 393,39	699 412,15
B. Koszty działalności operacyjnej		13 661 077,82	13 823 722,44
I. Amortyzacja		3 297,00	3 000,00
II. Zużycie materiałów i energii		94 256,24	95 468,20
III. Usługi obce		173 929,37	269 397,82
IV. Podatki i opłaty		1 680,00	1 680,00
V. Wynagrodzenia		1 066 360,44	1 328 075,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		273 810,84	309 384,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		13 347,70	10 339,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		12 020 945,51	11 806 376,56
X. Pozostałe obciążenia		13 450,72	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-12 891 980,65	-13 127 014,07
D. Pozostałe przychody operacyjne		274 461,40	319 438,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		274 461,40	319 438,39
E. Pozostałe koszty operacyjne		791 750,49	772 184,96
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		791 750,49	772 184,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-13 409 269,74	-13 579 760,64
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-13 409 269,74	-13 579 760,64
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-13 409 269,74	-13 579 760,64

Wyjaśnienia do sprawozdania:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)

Barbara Jankowiak

2019-03-14
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Burmistrza Pakości
GŁÓWNY ADMINISTRATOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)

Ewa Słup

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Inowrocławska 14 88-170 Pakość 092959018 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: BURMISTRZ PAKOŚCI Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 964 730,77	13 279 045,23
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		13 656 604,42	13 793 999,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		13 656 604,42	13 793 999,28
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		12 342 289,96	13 657 552,86
2.1. Strata za rok ubiegły		12 096 308,98	13 409 269,74
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		44 741,58	64 825,23
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		201 239,40	183 457,89
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		13 279 045,23	13 415 491,65
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-13 409 269,74	-13 579 760,64
1. zysk netto (+)			0,00
2. strata netto (-)		-13 409 269,74	-13 579 760,64
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		-130 224,51	-164 268,99

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

2019-03-14

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Burmistrza Pakość
GŁÓWNY ADMINISTRATOR
Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)