

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 31-12-2020 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)	13 415 491,65	15 836 540,40
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	16 224 308,80	18 676 751,02
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 212 263,30	18 534 650,02
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	12 045,50	142 101,00
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)	13 803 260,05	16 415 224,37
2.1. Strata za rok ubiegły	13 579 760,64	16 048 007,26
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	68 735,37	81 552,92
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 045,50	142 101,00
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	142 718,54	143 563,19
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	15 836 540,40	18 098 067,05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 048 007,26	-18 161 910,75
1. zysk netto (+)		0,00
2. strata netto (-)	-16 048 007,26	-18 161 910,75
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-211 466,86	-63 843,70

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

pozycji 2.9. Inne zmniejszenia wykazane zostały dochody przekazane do budżetu państwa i gminy z tyt. specjalistycznych usług opiekuńczych na kwotę 5 645,03 zł oraz dochody z tyt. zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego na kwotę 137 918,16 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Barbara Jankowiak

02.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pakości
mgr Katarzyna Kurowska





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Adresat:
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Inowrocławska 14, 88-170 Pakość 092959018 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Burmistrz Pakości
		Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	693 093,47	672 455,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
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	693 093,47	672 455,91
B. Koszty działalności operacyjnej	16 248 043,08	18 378 205,77
I. Amortyzacja	-10 089,24	4 777,45
II. Zużycie materiałów i energii	162 018,09	152 484,44
III. Usługi obce	296 082,46	291 284,56
IV. Podatki i opłaty	3 180,00	2 832,00
V. Wynagrodzenia	1 411 805,61	1 437 956,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	360 229,55	323 739,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 000,83	14 650,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 008 815,78	16 150 480,77
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-15 554 949,61	-17 705 749,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	125 549,65	139 071,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	125 549,65	139 071,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	618 607,30	595 232,21
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	618 607,30	595 232,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 048 007,26	-18 161 910,75
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)	-16 048 007,26	-18 161 910,75
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)	-16 048 007,26	-18 161 910,75

Wyjaśnienia do sprawozdania:

-
-
-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bartłomiej Książyk

02.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pakości

mgr 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		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Burmistrz Pakości ul. Rynek 4, 88-170 Pakość	
092959018		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.			
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	11 844,74	149 168,29	A. Fundusz	-211 466,86	-63 843,70
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	15 836 540,40	18 098 067,05
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11 844,74	149 168,29	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-16 048 007,26	-18 161 910,75
1. Środki trwałe	11 844,74	149 168,29	1.1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-16 048 007,26	-18 161 910,75
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	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	11 844,74	149 168,29	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	240 619,93	220 830,90
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	240 619,93	220 830,90
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8 072,71	6 389,19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 061,00	5 786,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	110 928,72	92 987,01
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 962,39	105 541,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	10 490,31	9 852,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	17 308,33	7 818,91	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	104,80	274,37
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	104,80	274,37
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	17 203,53	7 544,54			
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	3 418,15	2 584,78			
4. Pozostałe należności	13 785,38	4 959,76			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	104,80	274,37			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	104,80	274,37			
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	29 153,07	156 987,20	Pasywa razem	29 153,07	156 987,20



GŁÓWNY KSIĘGOWY

2021-03-02

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pakości
mgr Katarzyna Kurowska

(główny księgowy)
Barbara Jankowiak

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Szczegółowy zakres informacji dodatkowej przedstawia się następująco:

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2.	siedzibę jednostki
	Pakość
1.3.	adres jednostki
	88-170 Pakość ul. Inowrocławska 14
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki (z PKD)
	PKD – 88.99.Z Pomoc społeczna pozostała, bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem (zgodnie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz zestawieniem zmian w funduszu)
	01.01.2020 r. – 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - zgodnie z ustawą o rachunkowości, omówić ewentualne odstępstwa oraz amortyzację
	1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. 2. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000 zł umarza się, a powyżej wartości 10.000 zł amortyzuje według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych od miesiąca następnego od dnia przyjęcia na stan majątku jednostki potwierdzony dokumentem OT, w którym wskazuje się osobę odpowiedzialną materialnie, a następnie uzupełnia się kartę wyposażenia indywidualnego, jeśli środek trwały nie podlega wspólnej odpowiedzialności materialnej, stosując jednorazowe umorzenie za cały rok na dzień 31 grudnia. b) Przyjmuje się zasadę jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania aktywa rzeczowe, które mogą być umarzane: środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu; odzież robocza; meble i dywany, pozostałe środki trwale dla dokonania wpisu do księgi inwentarzowej oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł włącznie w momencie oddania do używania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzowej. Pozostałe środki trwale muszą mieć wartość wyższą lub równą od 10 % najniższego wynagrodzenia. Wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000 zł

włącznie podlegają wpisowi do księgi, o ile ich okres użytkowania zgodnie z umową jest dłuższy niż 1 rok.

- c) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
 - d) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, przy czym odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze, a odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy, przy czym odsetki od należności i zobowiązań 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. Odpisowi podlega należność, która nie została spłacona przynajmniej w 10% całości zadłużenia w danym roku obrotowym.
 - e) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku.
 - f) Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
 - g) Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.
4. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 10 ustawy o rachunkowości, wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie z skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.
5. Na dzień powstania, zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt 2 ustawy o rachunkowości, należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.
Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 7 ustawy o rachunkowości, należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
6. Na dzień powstania, zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt 2 ustawy o rachunkowości, zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.
Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 8 ustawy o rachunkowości, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
7. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych składników aktywów obrotowych. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów (art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości). Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nieużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.
8. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów
Ponoszane koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
9. Sposób ustalania wyniku finansowego:
- a) Wynik finansowy jednostki budżetowej jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.
 - b) Wynik finansowy przedstawiony w rachunku zysków i strat obejmuje:
 - wynik z działalności podstawowej,
 - wynik z działalności operacyjnej,
 - wynik z operacji finansowych,
 - wynik brutto,
 - podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy (obowiązkowe zmniejszenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego oraz nadwyżki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową),
 - zysk netto.

5.	inne informacje
	-
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 zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	załącznik do sprawozdania – tabela 1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczystie
	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
	4234,89 zł umowa użyczenia nr 327/MPIPS/KDR/2015 komputer, urządzenie wielofunkcyjne i zasilacz awaryjny
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)
	załącznik do sprawozdania – tabela 1.2.
1.8.	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 (w przypadku wystąpienia)
	nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń (w przypadku wystąpienia)
	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 (w przypadku wystąpienia)
	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 występuje)
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik do sprawozdania – tabela 1.3.
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
	142 101,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie (np. odszkodowania)
	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 występuje)
	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

Barbara Janikowiak

 (główny księgowy)

03. 03. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Pekości

mgr Katarzyna Kurowska

 (kierownik jednostki)

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		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*	zbycie	likwidacja	Inne w tym przekazane (przemieszczone wewnętrznie)*	
I	2	3	4	5	6		8	9	10	11
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	27 933,65		2 539,00				0,00		0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	27 933,65		2 539,00				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	15 380,00		0,00				0,00		0,00
1.4.	Środki transportu	12 045,50		142 101,00						154 146,50
1.5.	Inne środki trwałe	284 485,57		34 138,47				0,00		318 624,04
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	311 911,07		176 239,47				0,00		488 150,54

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	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
0	0	27 933,65				2 539,00		0,00		2 539,00						0,00		30 472,65	0,00	24
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego																			0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne																			
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	27 933,65				2 539,00		0,00		2 539,00		0,00				0,00		30 472,65	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	15 380,00				0,00		0,00		0,00						0,00		15 380,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	200,76		4 777,45		4 777,45				4 777,45								4 978,21	11 844,74	149 168,29
1.5.	Inne środki trwałe	284 485,57				34 138,47		0,00		34 138,47		0,00				0,00		318 624,04	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1. do 1.5.)	300 066,33		4 777,45		34 138,47		0,00		38 915,92		0,00				0,00		338 982,25	11 844,74	149 168,29

* 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

[Podpis]
.....
główny księgowy

03.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Badań i Rozwoju
.....
Kierownik jednostki

[Podpis]
mgr Katarzyna 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	5 600 662,44	579 478,66	- 237 254,88	5 942 886,22
2.	Dłużnicy OPS (zwroty świadczeń)	51 141,04	3 174,77	-1 803,05	52 512,76
3.					
4.					
...					
	Ogółem:	5 651 803,48	582 653,43	- 239 057,93	5 995 398,98

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
[Podpis]
Barbara Janikiewicz
(główny księgowy)

03.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki społecznej)
[Podpis]
mgr Katarzyna 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	3 180,00
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3.	Odprawy pośmiertne	0,00
4.	Odprawy z tyt. likwidacji stanowiska	0,00
5.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
	Ogółem:	3 180,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jankowiak

(główny księgowy)

03. 03. 2021
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pakości

Katarzyna Kurowska
(kierownik jednostki)