

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 35 62-240 TRZEMESZNO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Ośrodek Pomocy Społecznej sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	Adresat: BURMISTRZ TRZEMESZNA
		Numer identyfikacyjny REGON 634538355

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	104 210,66	119 682,33	A Fundusze	2 085 762,39	2 220 445,67
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	22 574 389,62	22 064 654,51
A II Rzeczowe aktywa trwałe	104 210,66	119 682,33	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-20 488 627,23	-19 844 208,84
A II.1 Środki trwałe	104 210,66	119 682,33	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-20 488 627,23	-19 844 208,84
A II.1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 210,66	100 849,02	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	18 833,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 006 372,28	3 235 190,08
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	3 006 372,28	3 235 190,08
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 037,35	4 759,83
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 923 445,54	3 133 618,47
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 168,77	14 534,64
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 607,80	77 134,16
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

2019 -03- 2 9

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Trzemesznie

Lucyna Dziuba
(kierownik jednostki)

Status: (główny księgowy)
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

B Aktywa obrotowe	4 987 924,01	5 335 953,42	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 852,36	2 077,50
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	3 260,46	3 065,48
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 260,46	3 065,48
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B II Należności krótkoterminowe	4 977 580,23	5 329 862,24			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 569,32			
B II.4 Pozostałe należności	4 977 580,23	5 327 292,92			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 163,50	5 142,98			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 163,50	5 142,98			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	5 180,28	948,20			
Suma aktywów	5 092 134,67	5 455 635,75	Suma pasywów	5 092 134,67	5 455 635,75

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

2019 -03- 29

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Trzemesznie
Lucyna Buzała

Status: (główny księgowy)
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 35 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy) Ośrodek Pomocy Społecznej sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	Adresat: BURMISTRZ TRZEMESZNA
Numer identyfikacyjny REGON 634538355		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	269 292,87	233 954,25
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	269 292,87	233 954,25
B Koszty działalności operacyjnej	20 766 153,40	20 103 091,88
B I Amortyzacja	3 361,64	4 528,33
B II Zużycie materiałów i energii	50 309,42	101 497,56
B III Usługi obce	766 401,44	843 540,49
B IV Podatki i opłaty	10 276,38	11 541,38
B V Wynagrodzenia	1 115 878,49	1 291 666,66
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	231 769,91	341 806,70
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	24 983,98	25 604,00
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	18 563 172,14	17 482 906,76
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-20 496 860,53	-19 869 137,63
D Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

2019 -03- 2 9

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Trzemesznie

Status: (główny księgowy)
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-20 496 860,53	-19 869 137,63
G Przychody finansowe	8 233,30	24 928,79
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	2 829,90	6 726,42
G III Inne	5 403,40	18 202,37
H Koszty finansowe	0,00	0,00
H I Odsetki	0,00	0,00
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-20 488 627,23	-19 844 208,84
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)	-20 488 627,23	-19 844 208,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

2019 -03- 2 9

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Trzemesznie
Lucyna Szulca

Status: (główny księgowy)
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 35 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: BURMISTRZ TRZEMESZNA
Numer identyfikacyjny REGON 634538355	Ośrodek Pomocy Społecznej sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	19 021 454,90	22 574 389,62
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	20 766 963,95	20 118 286,08
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	20 766 340,50	20 098 286,08
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	20 000,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	623,45	0,00
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	17 214 029,23	20 628 021,19
I.2.1 Strata za rok ubiegły	17 121 273,09	20 488 627,23
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	60 479,21	109 571,16
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	20 000,00
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7 Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	32 276,93	9 822,80
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	22 574 389,62	22 064 654,51
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-20 488 627,23	-19 844 208,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

(główny księgowy)

2019 -03- 29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR

Ośrodka Pomocy Społecznej

w Trzemesznie

(kierownik jednostki)

Status:
Wysłany

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-20 488 627,23	-19 844 208,84
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	2 085 762,39	2 220 445,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Magdalena Salska

2019 -03- 2 9

DYREKTOR
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Trzemesznie

 Lucyna Buzala

Status: (główny księgowy)
 Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)
 Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.1	nazwę jednostki
	TRZEMESZNO
1.2	siedzibę jednostki
	ul. KOŚCIUSZKI 35
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Realizacja zadań pomocy społecznej zleconych gminie i zadań własnych określonych m. in. w następujących aktach prawnych: <ul style="list-style-type: none">- ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej;- ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych;- ustawa z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów;- ustawa z dnia 4 listopada 2016 roku o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”;- ustawa z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów;- ustawa z dnia 16 lutego 2015 r. w sprawie pomocy państwa w wychowywaniu dzieci;- ustawa z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny;- ustawa z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi;- ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie;- ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych;- ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;- ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019, poz. 351), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017 poz. 760).

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a w jego skład wchodzi okresy sprawozdawcze – miesiąc, kwartał, półrocz, na koniec których dokonuje się sumowania obrotów w dzienniku i na kontach księgi głównej dla potrzeb wzajemnego uzgodnienia tych obrotów, a także sumowania obrotów i ustalenia sald na kontach ksiąg pomocniczych w celu uzgodnienia zapisów na tych kontach z zapisami na kontach syntetycznych.

Księgi rachunkowe w OPS prowadzone są za pomocą programu finansowo - księgowego FoKa Pro.

Do środków trwałych zalicza się środki o wartości początkowej w dniu przyjęcia do użytkowania wyższej niż 3.500,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku w grudniu.

Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych zawartych w wykazie stawek amortyzacyjnych, przy czym dla wartości niematerialnych i prawnych określa się następujące stawki amortyzacji:

- 1) od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%,
- 2) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20%.

Pozostałe środki trwałe to środki, które umarża się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania a ich wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest równa lub niższa niż 3.500,00 zł.

Zakup materiałów i wyposażenia o wartości nieprzekraczającej 300,00 zł spisuje się bezpośrednio w koszty w ciężar konta 401 pod datą zakupu, bez obowiązku prowadzenia ewidencji ilościowej. Stosując zasadę istotności materiały i wyposażenie o wartości nieprzekraczającej 300,00 zł uznaje się za zużyte w dniu wydania do zużycia.

Materiały wycenia się według rzeczywistych cen zakupu, powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. (Zasada ewidencji i rozliczania kosztów: ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Do kont syntetycznych kosztów prowadzi się ewidencję analityczną według działów, rozdziałów klasyfikacji budżetowej z dalszym podziałem według paragrafów klasyfikacji budżetowej).

Inwestycje wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

Na dzień powstania należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych), z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok, licząc od dnia bilansowego.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

Wszystkie zobowiązania w jednostce budżetowej mają charakter krótkoterminowy, tj. dotyczą danego roku budżetowego.

	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.553.500,41
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Z dniem 09 maja 2018 r. - w ramach funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej - swoją działalność rozpoczęła Świetlica Środowiskowa w Trzemesznie

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

(główny księgowy)

29.03.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Trzemesznie
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

tabela nr 1

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia a wartości początkowej ogółem	Zbycie	Likwidacja			Inne
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	25 455,91	5 693,77	868,88	0,00	6 562,65	0,00	868,88	0,00	868,88	31 149,68
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	500,00	561,00	0,00	0,00	561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061,00
3.											
RAZEM		25 955,91	6 254,77	868,88	0,00	7 123,65	0,00	868,88	0,00	868,88	32 210,68

2019-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Salska

DYREKTOR
Środka Pomocy Społecznej
w Trzemesznie
Lucyna Buzaka

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

tabela nr 2

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaj	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto		
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem		Stan na początek roku obrotowy.	Stan na koniec roku obrotowy.	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramow.	25 455,91	0,00	0,00	6 562,65	6 562,65	0,00	868,88	0,00	868,88	31 149,68	0,00	0,00	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	500,00	0,00	0,00	561,00	561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061,00	0,00	0,00	
3.														
RAZEM		25 955,91	0,00	0,00	7 123,65	7 123,65	0,00	868,88	0,00	868,88	32 210,68	0,00	0,00	

2019 -03- 2 9

UKŁADNIK KSIĘGOWY
Magdalena Salska

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Tarnobrzegu
Liczka Bizka

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

tabela nr 3

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia			Zmniejszenia a ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	134 465,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 465,42
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 438,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	4 400,00	0,00	4 400,00	21 038,00
1.3.	Środki transportu										
1.4.	Inne środki trwałe	174 797,90	24 399,82	35 995,70	0,00	60 395,52	0,00	14 580,28	2 788,04	17 368,32	217 825,10
1.5.	RAZEM	314 701,32	24 399,82	55 995,70	0,00	80 395,52	0,00	18 980,28	2 788,04	21 768,32	373 328,52

2019-03-29


GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Magdalena Salska

DYREKTOR
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Trzebieżynie
 Lucyna Białas

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotow.	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)	Zbycie		Likwidacja	Inne	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotow.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	
1.1.	Gruntły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gruntły stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 254,76	3 361,64	0,00	0,00	3 361,64	0,00	0,00	0,00	0,00	33 616,40	104 210,66	100 849,02	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 438,00	1 166,69	0,00	0,00	1 166,69	0,00	4 400,00	0,00	4 400,00	2 204,69	0,00	18 833,31	
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5.	Inne środki trwałe	174 797,90	0,00	0,00	60 395,52	60 395,52	0,00	14 580,28	2 788,04	17 368,32	217 825,10	0,00	0,00	
RAZEM		210 490,66	4 528,33	0,00	60 395,52	64 923,85	0,00	18 980,28	2 788,04	21 768,32	253 646,19	104 210,66	119 682,33	

2019-03-29

GŁÓWNY KASJEROWY
Magdalena Salska

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Trzebnicy
Lucyna Liszka

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

tabela nr 5

NIE DOTYCZY

Lp.	Grupa środków trwałych roku według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
RAZEM					

2019-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Salska

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Trzemesznie
Lucyna Fuzzia

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych				Stan na koniec roku
			ogółem	w tym:		Różnice kursowe	
		odsetki					
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Środki trwałe w budowie						
RAZEM		0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	

2019-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Magdalena Salska

DYREKTOR
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Trzemesznie

 Lucyna Buzafa