


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 1 59-330 Ścinawa	Urząd Miasta i Gminy Ścinawa Kancelaria Gminy BILANS jednostki budżetowej 29. 03. 2019	Adresat: Burmistrz Ścinawy
		Wysłać bez pisma przewodniego 5C5F9DC5B0C55571 
Numer identyfikacyjny REGON 004042544	Nr. podpis..... na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	10 732,37	A Fundusz	-35 718,83	-42 193,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 258 678,20	12 381 956,42
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	10 732,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-12 294 397,03	-12 424 149,73
A.II.1 Środki trwałe	0,00	10 732,37	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-12 294 397,03	-12 424 149,73
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 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	10 732,37	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	403 197,40	468 151,14
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	403 197,40	468 151,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 374,30	1 551,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	349 480,03	405 119,38
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 481,05	18 509,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 517,71	31 850,81

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Rosacka
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

5C5F9DC5B0C55571

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
2-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Os. (Kierownik jednostki)
w Ścinawie

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
B Aktywa obrotowe	367 478,57	415 225,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	7 344,31	11 119,95
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 344,31	11 119,95
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	366 935,92	414 057,51			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 065,50	1 574,79			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	364 870,42	412 482,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	542,65	1 167,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	542,65	1 167,95			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

5C5F9DC5B0C55571

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Urzędu Obsługi Jednostki
W Schawle

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	367 478,57 /	425 957,83 /	Suma pasywów	367 478,57 /	425 957,83 /

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Bosacka

 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28

 (rok, miesiąc, dzień)
 5C5F9DC5B0C55571

Z up. BURMISTRZA
mgr Katarzyna Pawlak
 Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Scinawie

 (kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Maria Bosacka

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-28


(rok, miesiąc, dzień)

5C5F9DC5B0C55571

Z up. BURMISTRZA

Mu
mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Scinawie

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 1 59-330 Ścinawa		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Burmistrz Ścinawy	
Numer identyfikacyjny REGON 004042544			Wysłać bez pisma przewodniego 7DC1CF89FE540456 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		65 415,88 /	41 831,60 /
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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		65 415,88 /	41 831,60 /
B.	Koszty działalności operacyjnej		12 359 571,11 /	12 465 416,13 /
B.I.	Amortyzacja		1 552,58 /	1 192,48 /
B.II.	Zużycie materiałów i energii		25 804,36 /	18 026,64 /
B.III.	Usługi obce		105 530,86 /	122 290,95 /
B.IV.	Podatki i opłaty		150,00 /	154,00 /
B.V.	Wynagrodzenia		785 131,77 /	883 100,95 /
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		171 968,82 /	178 833,54 /
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 178,20 /	2 177,74 /
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 267 254,52 /	11 259 639,83 /
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-12 294 155,23 /	-12 423 584,53 /
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		1 129,78 /	1 386,09 /

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Koszyńska
 główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mgr Kierownik Jednostki
 Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Ścinawie

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	1 129,78 /	1 386,09 /
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 295 285,01 /	-12 424 970,62 /
G.	Przychody finansowe	887,98 /	820,89 /
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	887,98 /	820,89 /
G.III.	Inne	0,00	0,00
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)	-12 294 397,03 /	-12 424 149,73 /
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)	-12 294 397,03 /	-12 424 149,73 /

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Mięjsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Scinawie

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka

główny księgowy


2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Mijsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kościuszki 1 59-330 Ścinawa	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Burmistrz Ścinawy	
Numer identyfikacyjny REGON 004042544		Wysłać bez pisma przewodniego 977F8468E86D6240 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 812 415,03 ✓	12 258 678,20 ✓	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	12 353 237,42 ✓	12 482 240,60 ✓	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 353 237,42	12 470 315,75 ✓	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	11 924,85 ✓	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 906 974,25 ✓	12 358 962,38 ✓	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 850 573,61 ✓	12 294 397,03 ✓	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	56 400,64 ✓	52 640,50 ✓	
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	11 924,85 ✓	
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 przejęte 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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 258 678,20 ✓	12 381 956,42 ✓	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Małgorzata Bosacka*

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

M. Pawlak
 mgr *Katarzyna Pawlak*
 Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Ścinawie

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 294 397,03 /	-12 424 149,73 /
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-12 294 397,03 /	-12 424 149,73 /
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-35 718,83 /	-42 193,31 /

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Maria Bosacka*

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Scinawie

kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ścinawie</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Ścinawa</i>
1.3	adres jednostki
	<i>59-330 Ścinawa ul. Kościuszki 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ścinawie jest jednostką organizacyjną Gminy Ścinawa, której przedmiotem działalności jest: wspieranie osób i rodzin znajdujących się w trudnych sytuacjach życiowych, motywowanie ich do wykorzystania własnych możliwości oraz współuczestnictwa w rozwiązywaniu swoich problemów, organizowanie działań profilaktycznych skierowanych do osób i rodzin zagrożonych dysfunkcją lub wykluczeniem.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. Środki trwałe nabyte w drodze darowizny lub w inny nieodpłatny sposób wycenia się według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny albo umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wysokości. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 350 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 350 zł do 10 000 zł, a także - bez względu na wartość początkową - komputery, drukarki, monitory oraz meble jednostka zalicza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Ten rodzaj składników majątku umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. 5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 6. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu. 7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.</i>
5.	inne informacje

	<i>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywały by na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.</i>
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
	<i>Informacje przedstawiają: tabela 1a - zał.nr 1 i tabela 1b - zał.nr 2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wyceniła środki trwałe wg historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.</i>
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
	<i>Informację przedstawia tabela nr 5 - zał.nr 3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Jednostka nie posiada papierów wartościowych.</i>
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)
	<i>Informację przedstawia tabela nr 7 – zał.nr 4</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Jednostka nie tworzyła rezerw w okresie sprawozdawczym.</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.</i>
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
	<i>Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.</i>

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 zabezpieczeń
	<i>W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.</i>
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
	<i>Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji.</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Informację przedstawia tabela nr 15 – zał.nr 5.</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>W jednostce zapasy nie występują.</i>
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
	<i>Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie.</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i charakterze incydentalnym.</i>
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
	<i>Nie dotyczy jednostki.</i>
2.5.	inne informacje
	<i>W wyniku zmiany polityki rachunkowości za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości początkowej, co najmniej 10.000,00 zł (do 31.12.2017 było 3.500,00 zł).</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.</i>

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr *Maria Bosacka*

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA
(kierownik jednostki)
mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Międzygminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

Tabela nr 1a

Zmiana wartości początkowej środków trwałych i WNP

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne		Aktualizacja
I	Wartości niematerialne i prawne	19 785,55 ✓	615,00 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 400,55 ✓
II	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	148 407,11 ✓	13 262,24 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 669,35 ✓
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	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
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 645,70 ✓	11 924,85 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 570,55 ✓
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	142 761,41 ✓	1 337,39 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 098,80 ✓
	Razem / I+II /	168 192,66	13 877,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 069,90

Z up. BURMISTRZA

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Kocierzyna Pawlak
mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

mgr Mariola Kosacka

Tabela nr 1b

Załącznik nr 2

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNP

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycia	Likwidacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
I	Wartości niematerialne i prawne	19 785,55	615,00	0,00	0,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 400,55
II	Środki trwałe(1+2+3+4+5)	148 407,11	2 529,87	0,00	0,00	2 529,87	0,00	0,00	0,00	0,00	150 936,98
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	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
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 645,70	1 192,48	0,00	0,00	1 192,48	0,00	0,00	0,00	0,00	6 838,18
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	142 761,41	1 337,39	0,00	0,00	1 337,39	0,00	0,00	0,00	0,00	144 098,80
	Razem / I+II /	168 192,66	3 144,87	0,00	0,00	3 144,87	0,00	0,00	0,00	0,00	171 337,53

Z up. BURMISTRZA

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. K.
mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miasto-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

M. B.
mgr Maria Bosacka

Tabela 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.	Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Grunty	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17
4	Środki transportu	
5	Inne środki trwałe	6 000,00
	Razem	11 704,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

Tabela nr 7

Odpisy aktualizujące wartość należności

Załącznik nr 4

Lp.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Należności krótkoterminowe	6 802 568,73	763 068,05 ✓	102 277,04 ✓	74 491,26 ✓	176 768,30 ✓	7 388 868,48 ✓
1.1	Pozostałe należności	6 802 568,73	763 068,05	102 277,04	74 491,26	176 768,30	7 388 868,48
1.1.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna	6 799 092,40	762 961,85 ✓	102 277,04 ✓	74 491,26 ✓	176 768,30	7 385 285,95
1.1.2	Nienależnie pobrane świadczenia	3 476,33 ✓	106,20 ✓	0,00	0,00	0,00	3 582,53
	Razem	6 802 568,73	763 068,05	102 277,04	74 491,26	176 768,30	7 388 868,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Bosacka

Z up. BURMISTRZA

mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie

Tabela nr 15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym brutto
1	środki pieniężne na świadczenia pracownicze	58 566,72

WŁÓDNY KSIĘGOWY
Włodny Księgowy

Z up. BURMISTRZA
Mu
mgr Katarzyna Pawlak
Z-ca Kierownika Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ścinawie