

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	Razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne		Razem zmniejszenia
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	16 641,98				0,00				0,00	16 641,98
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									0,00	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	16 641,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Grunty										16 641,98
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny					0,00				0,00	0,00
2.4	Środki transportu	24 896,49	2 969,75			2 969,75					27 866,24
2.5	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
2	Razem środki trwałe	6 672,33	1 120,00			1 120,00				0,00	7 792,33
3	Środki trwałe w budowie	31 568,82	4 089,75	0,00	0,00	4 089,75	0,00	0,00	0,00	0,00	35 658,57
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	31 568,82	4 089,75	0,00	0,00	4 089,75	0,00	0,00	0,00	0,00	35 658,57

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	OPS nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	W OPS nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych OPS nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów
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	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	OPS nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów OPS nie posiada papierów wartościowych
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)	

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie (grup należności, o których mowa w art. 35b ustawy o rachunkowości)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	Nienależnie pobrane świadczenie rodzinne za lata ubiegłe - kwota główna część b. państwa	641,45	0,00	0,00	0,00	0,00	641,45
2	Nienależnie pobrane świadczenie rodzinne za lata ubiegłe - odsetki część b. państwa	729,90	40,84	0,00	0,00	0,00	770,74
3	Zaliczka alimentacyjna część budżetu państwa	208 799,40	0,00	1 883,61	262,50	2 146,11	206 653,29
4	Zaliczka alimentacyjna część budżetu gminy	208 799,41	0,00	1 883,62	262,50	2 146,12	206 653,29
5	Fundusz alimentacyjny - odsetki część b. państwa	728 299,10	81 024,11	0,00	0,00	0,00	809 323,21
6	Fundusz alimentacyjny -kwota główna - część budżetu państwa	1 063 703,66	67 821,94	0,00	0,00	0,00	1 131 525,60
7	Fundusz alimentacyjny -kwota główna - część budżetu gminy	709 135,76	45 214,64	0,00	0,00	0,00	754 350,40
...						0,00	0,00
x	Razem	2 920 108,68	194 101,53	3 767,23	525,00	4 292,23	3 109 917,98

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego,	OPS nie tworzył rezerw w roku sprawozdawczym
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	W OPS nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	

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	OPS nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	W OPS nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
1.12.	łącznie 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 OPS nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia
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	OPS kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	OPS nie otrzymała tego rodzaju gwarancji
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	- odprawy emerytalne i rentowe	27 684,00
	- nagrody jubileuszowe	12 963,60
	- inne	0,00
	RAZEM	40 647,60
1.16.	inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	W OPS nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy
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	OPS nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	W OPS w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i o charakterze incydentalnym
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
mgr Ełzbieta Koziół
(główny księgowy)

2019-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kudowie-Zdroju
mgr Monika Kryczka