


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opocznie ul. Kopernika 3 26-300 Opoczno	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:  URZĄD MIEJSKI w Opocznie Gmina Opoczno Wzrostło 28.02.2019
Numer identyfikacyjny REGON 004700941	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 225D007A57102FCF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 043,46	16 784,17	A Fundusz	-156 372,48	-199 425,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 298,56	0,00	A.I Fundusz jednostki	41 567 896,18	42 768 601,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 744,90	16 784,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-41 724 268,66	-42 968 026,44
A.II.1 Środki trwałe	33 744,90	16 784,17	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-41 724 268,66	-42 968 026,44
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	0,00	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	33 744,90	16 784,17	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 152 991,17	1 303 273,79
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	1 152 991,17	1 303 273,79
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 565,36	9 463,34
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	926 053,64	1 011 077,55
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 831,74	40 646,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	166 011,94	210 170,50

Karbownik Elżbieta
(główny księgowy)

mgr Elżbieta Karbownik

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
225D007A57102FCF

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Opocznie
(Kierownik jednostki)

mgr Danuta Popińska

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 527,00	2 012,22
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	960 575,23	1 087 064,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	434,04	549,82	D.II.8 Fundusze specjalne	18 001,49	29 903,46
B.I.1 Materiały	434,04	549,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	18 001,49	29 903,46
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	950 296,89	1 065 891,23			
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	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	950 296,89	1 065 891,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 844,30	20 623,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 844,30	20 623,46			
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			

Karbownik Elżbieta
(główny księgowy)
SJO BeSTia
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Karbownik

2019-03-20
(rok, miesiąc, dzień)
225D007A57102FCF

p.o. DYREKTOR
Miejski-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Opatowie
(kierownik jednostki)
mgr Danuta Popińska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	996 618,69	1 103 848,68	Suma pasywów	996 618,69	1 103 848,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Karbownik
 mgr Elżbieta Karbownik

Karbownik Elżbieta
 (główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
 Miejsko-Zimnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Opatowie
Danuta Popińska
 mgr Danuta Popińska

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Karbownik



Karbownik Elżbieta
(główny księgowy)

2019-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Opocznie
opolska.
mgr Daria Popińska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opocznie ul. Kopernika 3 26-300 Opoczno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:  URZĄD MIEJSKI w Opocznie BIURO OBSŁUGI INTERESANTA Gmina Opoczno Wpłynęło data 28.03.2019
Numer identyfikacyjny REGON 004700941	sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego Poczta elektroniczna: 88DD4B7F1F3081FE 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	0,00	0,00
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	35 448 060,04	41 567 896,18
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	41 956 417,70	43 256 453,33
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	41 956 417,70	43 256 453,33
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	35 836 581,56	42 055 748,18
I.2.1. Strata za rok ubiegły	35 547 533,93	41 724 268,66
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	289 047,63	331 251,52
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	0,00
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
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 przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00

Karbownik Elżbieta
 główny księgowy
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Elżbieta Karbownik

2019-03-20
 rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR
 Miejsko-Gminny Ośrodek
 Pomocy Społecznej w Opocznie
 kierownik jednostki
 mgr Danuta Popińska

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	228,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	41 567 896,18	42 768 601,33
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-41 724 268,66	-42 968 026,44
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-41 724 268,66	-42 968 026,44
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-156 372,48	-199 425,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Karbownik
 mgr Elżbieta Karbownik

Karbownik Elżbieta
 główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR
 Miejsko-Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Opocznie
Danuta Popińska
 mgr Danuta Popińska

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Karbownik
mgr Elżbieta Karbownik


Karbownik Elżbieta
główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Opatowie
Danuta Popińska
mgr Danuta Popińska

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opocznie ul. Kopernika 3 26-300 Opoczno	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Gmina Opoczno Wpłynęło dnia 28.03.2019
Numer identyfikacyjny REGON 004700941	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego Podpis 1BC37F44FD0AA6EC 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	276 133,72	340 548,60
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	276 133,72	340 548,60
B. Koszty działalności operacyjnej	42 004 691,48	43 328 966,34
B.I. Amortyzacja	26 244,94	19 259,29
B.II. Zużycie materiałów i energii	319 935,58	361 357,28
B.III. Usługi obce	436 871,15	741 525,71
B.IV. Podatki i opłaty	3 085,00	3 348,00
B.V. Wynagrodzenia	2 641 988,14	3 231 340,19
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	631 633,78	775 715,10
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 285,53	43 408,66
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	37 922 647,36	38 153 012,11
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-41 728 557,76	-42 988 417,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	228,00
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	228,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 878,58	20,40

Karbownik Elżbieta
główny księgowy

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Opocznie
kierownik jednostki
opiniaste
mgr Danuta Popińska

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	3 878,58	20,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-41 732 436,34	-42 988 210,14
G.	Przychody finansowe	25 201,03	20 183,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	14 054,05	20 183,70
G.III.	Inne	11 146,98	0,00
H.	Koszty finansowe	17 033,35	0,00
H.I.	Odsetki	5 886,37	0,00
H.II.	Inne	11 146,98	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-41 724 268,66	-42 968 026,44
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)	-41 724 268,66	-42 968 026,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Karbownik

Karbownik Elżbieta
główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Opatowie
mgr Danuta Popińska

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Karbownik
mgr Elżbieta Karbownik

Karbownik Elżbieta
główny księgowy

2019-03-20

rok, miesiąc, dzień

p.o. DYREKTOR
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Opocznie
Popińska
mgr Danuta Popińska

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA- Korekta



Wpłynęło
dnia 08.05.2019

Ilość zał. L.p.dz.....
Podpis

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opocznie
- 1.2. Siedziba – Miasto Opoczno,
- 1.3. Adres – Opoczno, ul. Mikołaja Kopernika 3 ; 26-300 –Opoczno
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Opocznie – nazwa skrócona MGOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Opoczno powołaną uchwałą Rady Narodowej w Opocznie Nr XII/44/90 z dnia 26 kwietnia 1990 r., działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostką organizacyjną Gminy Opoczno wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. **NIE DOTYCZY**

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Na podstawie art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustaleń zawartych w ustawie o finansach publicznych oraz rozporządzenia 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 Polski, jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady (politykę rachunkowości obejmującą m.in.:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,

3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) zakładowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującymi przepisami. Aktywa i pasywa MGOPS w Opocznie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne to m.in. licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów jednostki wykazywane są w wartości netto tj. według cen nabycia pomniejszone o ich dotychczasowe umorzenie. W bilansie za 2018 rok, nie wykazano danych, gdyż posiadane wartości niematerialne i prawne przez jednostkę są umorzone w 100%.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały- artykuły spożywcze znajdujące się w magazynie
- b) należności krótkoterminowe,

c) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów poza artykułami spożywczymi obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Do zakupionych artykułów spożywczych na potrzeby stołówki prowadzi jednostka ewidencję ilościowo-wartościową (ewidencję magazynową). Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. **Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w MGOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.**

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 tj.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

5. Inne informacje

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów .

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA		Stan na koniec roku 31.12.2018
			Aktualizacja wartości	nabycie	aktualizacja	rozchód	
1.	Środki trwałe	131.417,53	0,00	0,00	0,00	7.148,27	124.269,26
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	127.356,53	0,00	0,00	0,00	7.148,27	120.208,26
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	4.061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.061,00
SUMA		131.417,53	0,00	0,00	0,00	7.148,27	124.269,26

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wartość początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			ZMNIEJSZENIA			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	inne	aktualizacja	rozchód	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	19.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.078,09
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	19.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2.026,50	0,00	17.078,09
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	19.104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2.026,50	0,00	17.078,09

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialno-prawnych

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIE UMORZENIA			ZMNIEJSZENIE UMORZENIA			UMORZENIE-STAN NA KONIEC ROKU
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	inne	aktualizacja	rozchód	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	97.672,63	16.960,73	0,00	0,00	0,00	7.148,27	0,00	107.485,09
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	93.611,63	16.960,73	0,00	0,00	0,00	7.148,27	0,00	103.424,09
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	4.061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.061,00
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	16.806,03	2.298,56	0,00	0,00	0,00	2.026,50	0,00	17.078,09
SUMA		114.478,66	19.259,29	0,00	0,00	0,00	9.174,77	0,00	124.563,18

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	36.043,46	16.784,17
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	33.744,90	16.784,17
2.	Wartości niematerialne i prawne	2.298,56	0,00
SUMA		36.043,46	16.784,17

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

MGOPS w Opcznie nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

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

Tab. 5 – Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez MOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	UMOWA UŻYCZENIA NR 560 /MPiPS/ KDR/2015 z dnia 15.09.2015 (zestaw komputerowy do obsługi Karty Dużej Rodziny)	4.234,89	0,00	0,00	4.234,89
2.	UMOWA UŻYCZENIA NR 23/10 /EMP/2013z dnia 23.12.2013 terminale mobilne do wywiadów środowiskowych (2 szt po 1.469,28)	2.938,56	0,00	0,00	2.938,56
SUMA		7.173,45	0,00	0,00	7.173,45

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. (zobow. wobec budżetów(D.II.2))	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Stan odpisu aktualizującego należności (BP)	703.004,55	6.301.225,06	858.921,75	326.628,00	6.833.518,81
1.1.	Zaliczka alimentacyjna (BP)	12.866,75	634.977,47	0,00	12.758,08	622.219,39
1.2.	Fundusz alimentacyjny (BP)	442.809,53	3.651.802,10	455.158,34	121.643,76	3.985.316,68
1.3.	Odsetki od Fundusz alimentacyjnego (BP)	247.328,27	2.014.445,49	403.763,41	192.226,16	2.225.982,74
2.	Stan odpisu aktualizującego należności (JST)	308.073,00	3.069412,10	303.514,29	93.829,42	3.279.096,97
2.1.	Zaliczka alimentacyjna (JST)	12.866,68	634.977,47	0,00	12.758,08	622.219,39
2.2.	Fundusz alimentacyjny (JST)	295.206,32	2.434.434,63	303.514,29	81.071,34	2.656.877,58
SUMA		1.011.077,55	9.370.637,16	1.162.436,04	420.457,42	10.112.615,78

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

- B)** powyżej 3 do 5 lat
- C)** powyżej 5 lat

Nie występują w MGOPS w Opocznie

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

Nie występują w MGOPS w Opocznie

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w MGOPS w Opocznie

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.

Nie występują w MGOPS w Opocznie

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.

MGOPS nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

MGOPS w Opocznie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 7 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	40.959,96
2.	nagrody jubileuszowe	26.128,26
3.	świadczenia urlopowe	7.704,66
SUMA		74.792,88

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w MGOPS w Opocznie

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 występują w MGOPS w Opocznie

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Karbownik
mgr Elżbieta Karbownik

.....
(główny księgowy)

2019-05-08
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTORA
Miejsko-Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Opocznie
Bernard Ziółkowski

.....
(kierownik jednostki)