

### Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Gmina Osieczna
1.3	adres jednostki
	64-113 Osieczna, ul. Powstańców Wielkopolskich 6
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ośrodek realizuje zadania własne gminy i zadania zlecone określone w ustawie o pomocy społecznej. Ośrodek realizuje również zadania zlecone gminie w drodze porozumienia z organami administracji rządowej, zadania określone w ustawie o świadczeniach rodzinnych, w ustawie o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdaniem objęty jest okres od 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
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)
	<p>Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł i pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 150,00 zł do 10 000,00 zł</p> <p>W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 150,00 zł) środki trwałe objęte są ewidencją ilościową.</p> <p>Metoda wyceny należności z uwagi na wiek należności oraz możliwość jej spłaty:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- do 12 miesięcy zalegania z płatnością – bez odpisu aktualizującego,</li><li>- powyżej 12 miesięcy zalegania z płatnością spłacane w ciągu roku obejmującego odpis – bez odpisu aktualizującego,</li><li>- powyżej 12 miesięcy zalegania z płatnością niespłacane w ciągu roku obejmującego odpis – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.</li></ul> <p>Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności mają znaczenie wyłącznie dla celów bilansowych. Dokonanie odpisów aktualizujących wartość należności nie ma żadnego wpływu na wartość należności wykazywanych w księgach rachunkowych. Należności nadal figurują na koncie i są wykazywane w sprawozdaniach budżetowych</p> <p>Odpisy aktualizujące wartość należności:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- z tytułu dochodów budżetowych zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych</li><li>- z tytułu dochodów własnych jednostki będą zaliczane jako pozostałe koszty operacyjne lub koszty finansowe</li><li>- na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek.</li></ul>
5.	inne informacje

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Informację w tym zakresie wykazano w tabelach nr 1 i 2 stanowiących załączniki do informacji dodatkowej
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka w trakcie 2018 roku obrotowego nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	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
	M-GOPS użytkuje na podstawie umowy użyczenia komputer i drukarkę do obsługi programu " Karta Dużej Rodziny" oraz 2 terminale mobilne do przeprowadzania wywiadu środowiskowego. Informację w tym zakresie wykazano w tabeli nr 5.
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)
	Jednostka w 2018 roku po raz pierwszy dokonała odpisów aktualizujących wartość należności od dłużników alimentacyjnych sąd w tabeli nr 7 nie wykazano zmniejszeń ani zwiększeń
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostka nie tworzy rezerw

1.9	podział zobowiązań długoterminowych 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
	nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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
	Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2018 roku jednostka wypłaciła jedną nagrodę jubileuszową w kwocie 10 394,40 zł oraz jedną odprawę emerytalną w kwocie 20 788,80 zł. Wypłacono również dofinansowanie do wypoczynku urlopowego na ogólną kwotę 2 345,00 zł.
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
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny księgowy

*Hanna Musielak*

(główny księgowy)

2019-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
*mgr Marcin Kondracki*

(kierownik jednostki)



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 476,00
2.4.	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	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	47 304,68	1 140,00	0,00	0,00	0,00	1 140,00	0,00	640,00	0,00	0,00	0,00	640,00	47 804,68
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

*Prunelac*  
H. (Główny Księgowy) Tak

Sporządził:

*Prunelac*

2019 - 03 - 31  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
(Kierownik Jednostki)

*mgr Marek Kondracki*



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	32 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 476,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	47 304,68	1 140,00	0,00	0,00	1 140,00	0,00	640,00	0,00	640,00	47 804,68
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Główny księgowy**

*Hanna Musielak*  
 Hanna Musielak  
 (główny księgowy)

2019-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Ośrodek Politycy Społeczne,  
 (kierownik, jednostki)  
 mgr *M. W. Kosiński*

Sporządził: *Hanna Musielak*



Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3 + 4 - 5)
I.	Długoterminowe aktywa niefinansowe (poz. 1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Długoterminowe aktywa finansowe (poz. 1)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem (poz. I+II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
*M. Siedoch*  
 (Główny księgowy) *M. Siedoch*

2019-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIERZAWNIK  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 mg (Kierownik jednostki)

Sporządził: *M. Siedoch*

Tabela nr 4 do informacji dodatkowej

Tabela nr 4. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

Lp.	Grunt (lokalizacja i nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

*Murelody*  
.....*Hanna Musielak*  
(główny księgowy)

Sporządził: .....*Murelody*

2019-03-31  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
*MET. Murelody. Kierowca*  
(kierownik jednostki)

## Tabela nr 5 do informacji dodatkowej

Tabela nr 5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	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
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 249,72	0,00	0,00	6 249,72
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	923,73	0,00	0,00	923,73
<b>Ogółem:</b>		<b>7 173,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 173,45</b>

Główny Księgowy

*M. Wesoła*  
*Hanna Wesoła*  
 (główny księgowy)

2019-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 (kierownik jednostki)  
*mgr Michał Konradcki*

Sporządził: *M. Wesoła*

Tabela nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny Księgowy

*Murmelod*  
*Hanna Misielak*  
 (główny księgowy)

2019-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 (kierownik jednostki)  
*mgr Marcin Kondracki*

Sporządził: *Murmelod*

Tabela nr 7 do informacji dodatkowej

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia razem (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe należności	0,00	1 802 764,43	0,00	0,00	0,00	1 802 764,43
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>1 802 764,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 802 764,43</b>

Główny Księgowy

*Musiał*  
*Musiał*  
 (główny księgowy)

2019-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Musiał*  
 mgr Marcin Kondracki  
 (kierownik jednostki)

Sporządził: *Musiał*

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	
1	2	3	4	5	6	7
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy

.....  
*Halina Wiśniewska*  
 (główny księgowy)

2019-03-31  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
*mgr Marcin Kondraci*  
 (kierownik jednostki)

Sporządził: .....  
*M. W. W.*

Tabela nr 9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności										Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat						
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

według stanu na:

Główny Księgowy

.....  
*Murzelab*  
 (główny księgowy)

2019-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 mgr *Marek Kondratcki*  
 (kierownik jednostki)

Sporządził: .....

*Murzelab*

Tabela nr 10. Kwoty zobowiązań z tytułu umowy leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....*Mumelad*.....  
(główny księgowy)

2019-03-31  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
*mgr Marcin Kondracki*  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: .....*Mumelad*.....



Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku według rodzajów	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	2	3	4	5
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
		0,00	0,00	
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>

Główny Księgowy

*Prusielan*  
.....  
(główny księgowy)

2019-03-31  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNNIK  
Ośrodka Politycy Społecznej  
*Małgorzata Kondracki*  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: .....  
*Prusielan*

Tabela nr 12. Łączna kwota 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)

Lp.	Rodzaj zobowiązań warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
		0,00		0,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
		0,00		0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy

*Murvelo*  
*Hanna Murvelo*  
 (główny księgowy)

2019-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Murvelo*  
 (kierownik jednostki)

Sporządził: *Murvelo*

Tabela nr 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
<b>1.</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe <u>kosztów</u></b>		
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe <u>przychodów</u></b>		
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe <u>kosztów</u></b>		
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe <u>przychodów</u></b>		
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy

*Musielak*  
.....  
*Marta Musielak*  
(główny księgowy)

2019-03-31  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: .....  
*Musielak*

*Kondracki*  
KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)  
mgr *Marcin Kondracki*

Tabela nr 14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy

*Musielod*  
.....  
Hanna Musielak  
(główny księgowy)

2019-03-31  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Marcin Kondracki*  
.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: *Musielod*  
.....

Tabela nr 15. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (kol. 3+ 4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	razem zmniejszenia (kol. 5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy

.....  
*M. Mielcar*  
 (główny księgowy)

2019-03-31  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 .....  
 m. Białystok  
 (kierownik jednostki)

Sporządził: .....  
*M. Mielcar*

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w latach poprzednich			Koszty wytworzenia poniesione w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Główny Księgowy  
*M. W. W. W.*  
 (Główny księgowy)

2019-03-31  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: .....  
*M. W. W. W.*

KIEROWNIK  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
*M. W. W. W.*  
 (kierownik jednostki)