

## INFORMACJA DODATKOWA

| I.   | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.1. | nazwę jednostki:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      | Ośrodek Pomocy Społecznej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.2. | siedziba jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | Tworków                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.3. | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|      | ul. Zamkowa 50 47-451 Tworków                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|      | Zadania wynikające z Ustawy o pomocy społecznej oraz innych zadań zleconych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|      | 01.01.2018r. do 31.12.2018r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|      | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.   | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|      | <p>Wycena aktywów i pasywów – dokonuje się w drodze inwentaryzacji przeprowadzonej na ostatni dzień roku obrotowego następującymi metodami:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-weryfikacja (porównanie) rozrachunki publiczno-prawne (ZUS,US, itp.), rozrachunki z pracownikami, składniki finansowe majątku trwałego oraz wartości niematerialne i prawne. Potwierdzenie weryfikacji – zestawienie obrotów i sald z adnotacją przeprowadzonej weryfikacji.</li> <li>-spis z natury : środki pieniężne w kasie co roku, środki trwałe ( grupa III- VII) oraz pozostałe środki trwałe raz na 4 lata, zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną.</li> </ul> <p>Potwierdzenie salda : otrzymane z banku o stanie środków na rachunkach bankowych, od kontrahentów o stanie należności ( nie dotyczy sald zerowych) sald należności i zobowiązań z osobami fizycznymi ,należności skierowanych na drogę postępowania sądowego.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu rocznych stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym. Wartość początkową środków trwałych i dokonywane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</li> <li>- ustalenie wyniku finansowego wynika z różnicy pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy z uwzględnieniem innych zjawisk poprzez przeniesienie sald kont wynikowych na konto 860 –„ Wynik finansowy”.</li> </ul> <p>Każda operacja gospodarcza udokumentowana dowodem księgowym wpływająca do księgowości OPS i zadekretowana do dnia 6 następnego miesiąca, ujmowana jest w ewidencji księgowej w miesiącu sprawozdawczym ( koszt, zobowiązanie, zaangażowanie) natomiast faktury i rachunki wpływające po tym terminie ujmuje się w ewidencji księgowej w miesiącu następnym. Do faktur wpływających na początku roku a dotyczących roku poprzedniego księguje się w koszty, zobowiązania i zaangażowania poprzedniego roku.</p> |

Zasady klasyfikacji i ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i pozostałych środków trwałych:

- 1) środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł podlegają amortyzacji metodą liniową. Środki trwałe przyjmuje się na podstawie OT lub PT w danej grupie rodzajowej – zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi klasyfikacji środków trwałych wraz ze stawkami amortyzacyjnymi. Wyksięgowania środków trwałych z ewidencji księgowej następuje na podstawie dokumentu LT lub PT. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na koniec każdego roku budżetowego na podstawie dowodu PK, zgodnie z wykazem z wykazem poszczególnych środków trwałych wraz z wartością umorzenia za okres 01 stycznia do 31 grudnia. W przypadku środków trwałych przyjętych w trakcie roku, odpisu dokonuje się proporcjonalnie, poczynając od miesiąca następnego, w którym środek trwały został przyjęty na stan.
- 2) wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się w cenie nabycia i amortyzuje w zależności od wartości, przy czym przy kwocie:
  - do 3 000,00 zł prowadzi się jedynie ewidencję ilościowo- wartościową
  - powyżej 3 000,00 zł - do 10 000,00 zł prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową oraz dokonuje się odpisu amortyzacyjnego w 100%
  - powyżej 10 000,00 zł - prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową oraz stosuje się odpis w okresie przewidzianym dla tych wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na podstawie dowodu PK na ostatni dzień roku, za okres od 01 stycznia do 31 grudnia w wysokości z ewidencji wartości niematerialnych i prawnych.

- 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) w zależności od wartości, podlegają następującej ewidencji

- od 1 000 ,00 zł - 3 000,00 zł wg ewidencji ilościowej
- powyżej 3 000,00 zł do kwoty 10.000,00 zł – wg ewidencji ilościowo wartościowej.

Ewidencje prowadzi się w książce inwentarzowej oraz w komputerze w programie na koncie 013. Wykaz poszczególnych rodzajów środków podlegających ewidencji ilościowo- wartościowej określa Zakładowy Plan Kont. Odpisu amortyzacyjnego dokonuje się jednorazowo w momencie zakupu i wydania do użytkowania w wysokości 100%. Dla pozostałych środków trwałych prowadzi się ewidencje ilościową w księdze materiałowej. Ośrodek pomocy społecznej nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń kosztów.

5. inne informacje

## 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

### Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika | Wartość początkowa – stan na | Zwiększenie wartości początkowej | Ogółem zwiększenie | Zmniejszenie wartości początkowej | Ogółem zmniejszenie wartości | Wartość początkowa – stan na |
|-----|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|-----|----------------------------------|------------------------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|

|    | aktywów według układu w bilansie                      | początek roku obrotowego | aktualizacja | Przychody | przemieszczenie | wartości początkowej (4 + 5 + 6) | zbycie | likwidacja | inne | początkowej (8 + 9 + 10) | koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11) |
|----|-------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|-----------|-----------------|----------------------------------|--------|------------|------|--------------------------|-------------------------------------|
| 1  | 2                                                     | 3                        | 4            | 5         | 6               | 7                                | 8      | 9          | 10   | 11                       | 12                                  |
| 1. | Grunty                                                | Nie dotyczy              |              |           |                 |                                  |        |            |      |                          |                                     |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Nie dotyczy              |              |           |                 |                                  |        |            |      |                          |                                     |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 17 988,84                | 0            | 0         | 0               | 0                                | 0      | 0          | 0    | 0                        | 17 988,84                           |
| 4. | Środki transportu                                     | Nie dotyczy              |              |           |                 |                                  |        |            |      |                          |                                     |
| 5. | Inne środki trwałe                                    | Nie dotyczy              |              |           |                 |                                  |        |            |      |                          |                                     |

| Umorzenie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18) | Wartość netto składników aktywów          |                                          |
|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
|                                              | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                             |                        |                                                           | stan na początek roku obrotowego (3 - 13) | stan na koniec roku obrotowego (12 - 19) |
| 13                                           | 14                                  | 15                          | 16   | 17                                          | 18                     | 19                                                        | 20                                        | 21                                       |
| 17 988,84                                    | 0                                   | 0                           | 0    | 0                                           | 0                      | 17 988,84                                                 | 0                                         | 0                                        |
|                                              |                                     |                             |      |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
|                                              |                                     |                             |      |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
|                                              |                                     |                             |      |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
|                                              |                                     |                             |      |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |
|                                              |                                     |                             |      |                                             |                        |                                                           |                                           |                                          |

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

#### Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie                   | Kwota odpisów | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------|---------------|----------------------|
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe | nie dotyczy   | nie dotyczy          |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe    | nie dotyczy   | nie dotyczy          |

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie  
nie dotyczy

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

| Lp. | Treść<br>(nr działki,<br>nazwa) | Wyszczególnienie               | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie<br>roku obrotowego |              | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego<br>(4 + 5 - 6) |
|-----|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|
|     |                                 |                                |                                        | zwiększenia                               | zmniejszenia |                                                     |
| 1   | 2                               | 3                              | 4                                      | 5                                         | 6            | 7                                                   |
| 1.  | nie dotyczy                     | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | nie dotyczy                            | nie dotyczy                               | nie dotyczy  | nie dotyczy                                         |
|     |                                 | Wartość (zł)                   | nie dotyczy                            | nie dotyczy                               | nie dotyczy  | nie dotyczy                                         |
| 2.  |                                 | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | nie dotyczy                            | nie dotyczy                               | nie dotyczy  | nie dotyczy                                         |
|     |                                 | Wartość (zł)                   | nie dotyczy                            | nie dotyczy                               | nie dotyczy  | 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

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

**Posiadane papiery wartościowe**

| Lp. | Wyszczególnienie           | Liczba      | Stan na początek<br>roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|-----|----------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| 1.  | Akcje i udziały            | nie dotyczy | nie dotyczy                         | nie dotyczy | nie dotyczy  | nie dotyczy                          |
| 2.  | Dłużne papiery wartościowe | nie dotyczy | nie dotyczy                         | nie dotyczy | nie dotyczy  | 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)

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

| Lp. | Grupa należności                                                    | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                                        |                            | Stan na<br>koniec roku<br>obrotowego |
|-----|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
|     |                                                                     |                                        | zwiększenia                                  | Wpływ z tyt. wpłat<br>dłużników,<br>świadczeniobiorców | Odpis zadłużenia<br>(zgon) |                                      |
| 1   | 2                                                                   | 3                                      | 4                                            | 5                                                      | 6                          | 7                                    |
| 1.  | Należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych            | 114 610,34                             | 0                                            | 0                                                      | 0                          | 114 610,31                           |
| 2.  | Należność z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego | 1 029 401,57                           | 127 350,07                                   | 13 250,32                                              | 52 160,00                  | 1 091 341,32                         |

|    |                                                                                                                   |            |           |           |           |            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 3. | Należności z tytułu naliczonych odsetek na dzień 31.12.2018r.                                                     | 347 099,67 | 75 179,48 | 20 508,21 | 12 133,74 | 389 637,20 |
| 4. | Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych                                                 | 0,00       | 10 509,96 | 10 500,00 | 0,00      | 9,96       |
| 5. | Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych z Funduszu Alimentacyjnego i świadczeń rodzinnych | 4 618,88   | 1 434,24  | 4 553,66  | 0,00      | 1 499,46   |

| 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: Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                       |                    |                |                      |                |                      |                |                        |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                       |                    |                |                      |                |                      |                |                        |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |                       |                    |                |                      |                |                      |                |                        |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
| c)    | powyżej 5 lat:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                  |                       |                    |                |                      |                |                      |                |                        |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodne 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                       |                    |                |                      |                |                      |                |                        |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
|       | <div>Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku</div> <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Rodzaj zabezpieczenia</th><th colspan="2">Kwota zobowiązania</th><th colspan="2">Kwota zabezpieczenia</th><th colspan="2">Na aktywach trwałych</th><th colspan="2">Na aktywach obrotowych</th></tr><tr><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th></tr><tr><td>1.</td><td>Weksle</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td></tr><tr><td>2.</td><td>Hipoteka</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td></tr><tr><td>3.</td><td>Ogółem</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td><td>nie dotyczy</td></tr></table> | Lp.              | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązania |                | Kwota zabezpieczenia |                | Na aktywach trwałych |                | Na aktywach obrotowych |  | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | 1. | Weksle | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | 2. | Hipoteka | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | 3. | Ogółem | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy | nie dotyczy |
| Lp.   | Rodzaj zabezpieczenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |                       | Kwota zobowiązania |                | Kwota zabezpieczenia |                | Na aktywach trwałych |                | Na aktywach obrotowych |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | na początek roku | na koniec roku        | na początek roku   | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku |                        |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 1.    | Weksle                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | nie dotyczy      | nie dotyczy           | nie dotyczy        | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    |                        |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 2.    | Hipoteka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | nie dotyczy      | nie dotyczy           | nie dotyczy        | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    |                        |  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |    |          |             |             |             |             |             |             |             |             |    |        |             |             |             |             |             |             |             |             |
| 3.    | Ogółem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | nie dotyczy      | nie dotyczy           | nie dotyczy        | nie dotyczy    | nie dotyczy          | nie dotyczy    | nie dotyczy          | 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 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

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                     | Stan na                  |                        |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|     |                                                                                                                               | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1.  | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | nie dotyczy              | nie dotyczy            |
| 2.  | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)                                                                 | nie dotyczy              | nie dotyczy            |

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie

**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

| Lp. | Wyszczególnienie     | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|-------------|----------------------|
| 1.  | Otrzymane gwarancje  | nie dotyczy | nie dotyczy          |
| 2.  | Otrzymane poręczenia | nie dotyczy | nie dotyczy          |
| 3.  | Ogółem:              | nie dotyczy | nie dotyczy          |

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

| Lp. | Wyszczególnienie     | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|-----|----------------------|-------------|----------------------|
| 1.  | Odprawy emerytalne   | nie dotyczy | nie dotyczy          |
| 2.  | Nagrody jubileuszowe | nie dotyczy | nie dotyczy          |
| 3.  | Ogółem:              | nie dotyczy | nie dotyczy          |

1.16. inne informacje

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

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                   | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|
| 1.  | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:<br>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym<br>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym | nie dotyczy | nie dotyczy          |

2.3.

kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie                                                            | Kwota       | Dodatkowe informacje |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|
| 1.  | Przychody:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>-które wystąpiły incydentalnie | nie dotyczy | nie dotyczy          |
| 2.  | Koszty:<br>- o nadzwyczajnej wartości,<br>-które wystąpiły incydentalnie    | nie dotyczy | 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 |  |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

3.1

Informacje o zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia na dzień 31 grudnia

| Lp. | Wyszczególnienie                                                          | Zatrudnienie (etaty) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1.  | Pracownicy umysłowi (bez osób wymienionych w poz.3), w tym:               | 9                    |
| 1.1 | nauczyciele                                                               | 0                    |
| 2.  | Pracownicy fizyczni (bez osób wymienionych w poz.3),                      | 1                    |
| 3.  | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych, macierzyńskich i wychowawczych | 3                    |
| 4.  | Ogółem                                                                    | 13                   |

Główny Księgowy

*Maria Kusza*

(główny księgowy)

21.03.2019r

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Krzyżanów

*mgr Adam Ochmański*  
(kierownik jednostki)