

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2019
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Konto 011 - środki trwałe w tym:	1 307 661,15	38 452,74	3 335,60	1 342 778,29
1. Grunty	0,00	8 452,74	0,00	8 452,74
2. Budynki i budowle	1 089 124,10	0,00	0,00	1 089 124,10
3. Maszyny i urządzenia	76 074,18	30 000,00	3 335,60	102 738,58
4. Środki transportu	78 265,57	0,00	0,00	78 265,57
5. Inne środki trwałe	64 197,30	0,00		64 197,30
Konto 013 - Pozostałe środki trwałe	319 709,13	21 674,82	24 381,21	317 002,74
Konto 014 - Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 020 - Wartości niematerialne i prawne w tym: WNP środki trwałe 13 761,48 WNP pozostałe ST 16 649,80	29.986,24	6 940,60	6 515,56	30.411,28
Konto 080 - Inwestycje (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	0,00	0,00
Konto 071 - Umorzenie środków trwałych 695 057,28 oraz wartości niematerialnych i prawnych 13 761,48	668.188,32	43 966,04	3 335,60	708.818,76
Konto 072- Umorzenie pozostałych środków trwałych 317.002,74 oraz wartości niematerialnych i prawnych 16 649,80	335.933,89	28 615,42	30 896,77	333 652,54

I. Wyjaśnienie do konta 011:

1. Grunty:

Decyzją Nr 1.2019 z dnia 10 czerwca 2019 roku, Burmistrz Miasta Kostrzyn nad Odrą ustanowił od dnia 01 lipca 2019 trwały zarząd na rzecz Ośrodka Pomocy Społecznej, na nieruchomości położonej w Kostrzynie nad Odrą, na której znajduje się Ośrodek tj. oznaczonej w ewidencji gruntów jako działka o numerze ewidencyjnym 132/4, o powierzchni 6.746m²; wartość ewidencyjna działki 8.452,74zł.

2. Budynki i budowle, w skład wchodzi:

- budynek w administracji OPS (Uchwała Nr 9/93) jednopiętrowy o kubaturze 906m² wartość budynku **1.002.217,70zł**. W 2019 roku nie było zmian wartości;
- chodnik przy budynku o wartości **75.041,10** – nie było zmian wartości.
- ogrodzenie przy budynku OPS o wartości **11.865,30** – nie było zmian wartości.

2. Maszyny i urządzenia 102.738,58 - w skład wchodzi:

- patelnia elektryczna PE-40 o wartości **6.406,22**;
- patelnia elektryczna PE-03 o wartości **5.343,60**;
- kuchnia elektryczna KE 4/C o wartości **8.454,60**;

- podgrzewacz BEMAR BE-Z o wartości **2.379,00**;
- opiekacz elektryczny O-12 o wartości **3.904,00**;
- wyparzacz elektryczny gastronomiczny EWN o wartości **2.629,12**;
- obieraczka do ziemniaków OZO-3.1 o wartości **5.246,00**;
- obieraczka do ziemniaków OZO-3.1/S o wartości **5.995,00**;
- system alarmowy o wartości **7.446,04**;
- dźwig potrawowy o wartości **1.336,00**
- stół ze zlewem o wartości **3.550,00**;
- zmywarka do naczyń o wartości **4.450,00**;
- zestaw komputerowy o wartości **9 599,00**;
- patelnia elektryczna o wartości **6 000,00**

W 2019 roku zmiana wartości dotyczy:

- zwiększenia – zakup serwera
- zmniejszenia – zdjęcia ze stanu środków trwałych zepsutych urządzeń: kuchni elektrycznej KEZ 26 o wartości **663,80** i frytkownicy PERN 2 o wartości **2.671,80**;

3. Środki transportu – w skład wchodzi:

- Samochód VW Transporter do celów Jadłodajni, o wartości **78.265,57**, nie było zmian wartości;

4. Inne środki trwałe **64.197,30** – w skład wchodzi:

- kontener sanitarny o wartości łącznej **35.916,000**;
- kserokopiarka cyfrowa o wartości **17.281,30**;
- kserokopiarke Ricoh MPC4503sp o wartości **11 000,00**.

W 2019 roku nie było zmian wartości.

II. Wyjaśnienie do konta 013:

Pozostałe środki trwałe – zaksięgowano i ujęto w księgach inwentarzowych sprzęt, wyposażenie itp. o wartości początkowej mniejszej niż 10.000,00zł i okresie użytkowania krótszym niż rok. W 2019 roku wartość pozostałych środków trwałych została zwiększona o zakup:

- mebli biurowych, komputerów, niszczarek na dokumenty do Zespołu Interdyscyplinarnego i księgowości; ławki i stołu drewnianego do Ośrodka Wsparcia;
- odkurzacza ogrodowego

Zmniejszenia dotyczą zdjęcia ze stanu zużytego, niesprawnego wyposażenia Ośrodka i Klubu Integracji Społecznej oraz przekazanego wyposażenia Mieszkania Chronionego os. Słowiańskie 2/33 i

III. Wyjaśnienie do konta 020:

Wartości niematerialne i prawne **30.411,28**, w skład których wchodzi:

- komputerowy system ewidencji o wartości **4.411,40**;
- program księgowy o wartości **5.690,08**;
- system ewidencji gospodarki magazynowej o wartości **3 660,00**

zostały zaliczone do środków trwałych w łącznej kwocie **13.761,48zł** i zamortyzowane w całości. Wartości niematerialne i prawne w kwocie **16.649,80zł**, na które składają się programy i licencje zostały zamortyzowane jednorazowo.

Zwiększenie wartości o kwotę 6 940,60zł i zmniejszenie o kwotę 6 515,56zł dotyczy zakupu rocznej licencji na oprogramowanie do obsługi świadczeń wychowawczych, stypendiów i świadczenia Dobry Start.

IV. Wyjaśnienie do konta 071:

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w kwocie **708.818,76zł** dotyczy umorzenia:

- środków trwałych w wysokości **695 057,28zł**
- wartości niematerialnych i prawnych w wysokości **13.761,48zł.**

W 2019 roku roczny odpis amortyzacji to kwota **43 966,04zł**, natomiast zmniejszenie w kwocie 3 2335,60zł dotyczy wyksięgowania amortyzacji zlikwidowanych środków trwałych.

V. Wyjaśnienie do konta 072:

- umorzenie pozostałych środków trwałych w kwocie **333.652,88zł**

W 2019 roku jednorazowo został umorzony zakupiony sprzęt, wyposażenie i wartości niematerialne i prawne w wysokości 28.615,42zł, w tym:

- wyposażenie 21.674,82zł
- wartości niematerialne i prawne 6.940,60zł.

Zmniejszenie dotyczy zdjęcia ze stanu nieaktualnego oprogramowania i licencji – 6 515,56zł oraz zużytego, niesprawnego wyposażenia przekazanego wyposażenia Mieszkania Chronionego – 24 381,21zł.

Osoba sporządzająca: Barbara Sienkiewicz

Data sporządzenia: 03.02.2020.