


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej 21-025 Niemce, OPS Lubelska 119 NIP 7131096205, Regon 004168110 UL. LUBESKA 121 tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29 21-025 NIEMCE	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Dnia 2020-03-30 Wójt Gminy Niemce
		Wysłać bez pisma przewodniego A3DF1953C68E00DD 
Numer identyfikacyjny REGON 004168110	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 632,78	907,08	A Fundusz	3 685 894,00	4 072 878,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 133 169,06	33 035 448,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 632,78	907,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-23 447 275,06	-28 962 569,41
A.II.1 Środki trwałe	1 632,78	907,08	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-23 447 275,06	-28 962 569,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 632,78	907,08	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 263 405,93	1 182 786,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	158 487,01	140 673,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 506,02	6 017,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 938,00	7 734,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46 163,91	39 521,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 204,13	68 342,11

Główny Księgowy
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Niemcach
 (główny księgowy)

SJO BeStia mgr Małgorzata Borychowska

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

A3DF1953C68E00DD

Kierownik
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Niemcach
 mgr Barbara Scisel

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 947 667,15	5 254 758,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	14 674,95	19 058,55
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 674,95	19 058,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 104 918,92	1 042 112,64
B.II Należności krótkoterminowe	4 946 684,50	5 253 267,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 946 684,50	5 253 267,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	982,65	1 490,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	982,65	1 490,98			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemczech

mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

A3DF1953C68E00DD

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemczech

mgr (kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 949 299,93	5 255 665,25	Suma pasywów	4 949 299,93	5 255 665,25

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Barbara Ścisł
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny Księgowy
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
 (główny księgowy)


2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

A3DF1953C68E00DD

Kierownik
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Niemcach
mgr Barbara Ścisiel

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej 21-025 Niemce, ul. Lubelska 119 NIP 7131006205, REGON 14168110 UL. LUBELSKA 119 tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29 21-025 NIEMCE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Wójt Gminy Niemce
Numer identyfikacyjny REGON 004168110		1C386BEBE11AEFD9 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	4 178 212,60
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach

mgr Małgorzata Korvchowska
(główny księgowy)

2020.03.30

rok mies. dzień

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach

mgr Barbara Sztel
(kierownik jednostki)

I. Należności za rok 2019- Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemcach

Lp.	Nazwa	Stan należności na koniec roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących wartość należności na koniec roku obrotowego-	Stan należności na koniec roku obrotowego - Stan odpisów aktualizujących wartość należności na koniec roku obrotowego (3-4)
1	2	3	4	5
1	Zaliczka alimentacyjna	1 042 112,64	594 610,06	447 502,58
2	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	8 350 150,22	3 571 232,16	4 778 918,06
3	Pożyczki mieszkaniowe z funduszu świadczeń socjalnych	17 567,57	-	17 567,57
4	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	8 558,98	7 258,98	1 300,00
5	Nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego	5 111,40	5 111,40	-
6	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze 500+	446,49	-	446,49
7	Należności z tytułu usług opiekuńczych	1 003,50	-	1 003,50
8	Należności z tytułu pobytu w DPS	-	-	-
9	Należności z tytułu pobytu w DOA	287,55	-	287,55
10	Należności z tytułu kosztów upomnienia	4 565,20	-	4 565,20
11	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	1 676,24	-	1 676,24
		9 431 479,79	4 178 212,60	5 253 267,19

Główny Księgowy
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
 (główny księgowy)

2020-03-30
 (rok-miesiąc- dzień)

Kierownik
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Niemcach
mgr Barbara Ścisiel
 (kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej
21-025 Niemce, ul. Lubelska 119
NIP 7131096205, Regon 004168110
tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29

II. Zobowiązania za rok 2019 - Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemcach


Lp.	Nazwa kontrahenta	
1	Kontrahent -Gmina Niemce, ul.Lubelska 121, 21-025 Niemce	369,56
2	Kontrahent- Solid Group Sp.z o.o.sp.k, ul.Postępu 17, 02-676 Warszawa	54,12
3	Kontrahent- Poczta Polska Spółka Akcyjna, ul.Prokocimska 6,30-949 Kraków	4 573,90
4	Kontrahent- Vendis s.c.ul.Długa , 20-346 Lublin	393,60
5	Kontrahent- Orange Polska S.Aal.Jerozolimskie 160, 02-326 Warszawa	626,30
6		6 017,48
7	Podatek doch.od wynagrodzeń rocznych	7 734,00
8	Składka ZUS od wynagrodzeń rocznych	39 521,53
9	Wynagrodzenie roczne	68 342,11
10		115 597,64
11	Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe	-
12	Rozliczenie z tytułu dochodów budżetowych	-
SUMA ZOBOWIĄZAŃ		121 615,12

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
MB
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok-miesiąc-dzień)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
BS
mgr Barbara Ścisiel
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY NIEMCE
 WŁAŚCICIEL
 W PŁYNEŁO
 Dnia 2020-03-30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej 21-025 Niemce, ul. Lubelska 119 NIP 7130096065, KRS 004168110 tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29 21-025 NIEMCE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Wójt Gminy Niemce
Numer identyfikacyjny REGON 004168110		Wysłać bez pisma przewodniego 4752A5CCAE3FC704 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 155 054,86	1 105 471,46
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 155 054,86	1 105 471,46
B. Koszty działalności operacyjnej	24 948 929,07	29 866 754,96
B.I. Amortyzacja	725,70	725,70
B.II. Zużycie materiałów i energii	58 523,49	105 132,29
B.III. Usługi obce	1 050 920,94	1 050 235,09
B.IV. Podatki i opłaty	7 273,20	466,20
B.V. Wynagrodzenia	1 644 081,63	1 597 555,17
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	332 393,29	328 033,05
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 510,30	19 959,58
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	21 832 500,52	26 764 647,88
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-23 793 874,21	-28 761 283,50
D. Pozostałe przychody operacyjne	606 387,23	81 465,86
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	606 387,23	81 465,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 300,00	181 472,09

Główny Księgowy
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Niemcach
 główny księgowy
 mgr Malgorzata Borychowska

2020-03-30
 rok, miesiąc, dzień

Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Niemcach
 kierownik jednostki
 mgr Barbara Scisel

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	7 300,00	181 472,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-23 194 786,98	-28 861 289,73
G.	Przychody finansowe	948,11	834,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	948,11	834,58
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	253 436,19	102 114,26
H.I.	Odsetki	253 436,19	102 114,26
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-23 447 275,06	-28 962 569,41
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-23 447 275,06	-28 962 569,41

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemczech

mgr Małgorzata Borychowska

główny księgowy

2020-03-30

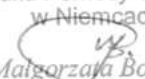
rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemczech

mgr Barbara Ścisiel

kierownik jednostki

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach


mgr Małgorzata Borychowska
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach


mgr Barbara Ścisiel

kierownik jednostki

Ośrodek Pomocy Społecznej
21-025 Niemce, ul. Lubelska 119
NIP 7131096205, Regon 004168110
tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29

Arkusz wzajemnych rozliczeń- wyłączenia do rachunku zysków i strat 2019

Nazwa kontrahenta	Symbol konta syntetycznego	Pozycja w rachunku zysków i strat	Wartość
Gmina Niemce	401	B.II. Zużycie materiałów i energii	7 042,74
ZGK Niemce	401	B.II. Zużycie materiałów i energii	478,27
ZGK Niemce	402	B.III. Usługi obce	860,89
Przedszkole Publiczne w Niemcach	410	B.IX. Inne świad. finansowane z budżetu	7 976,80
Szkoła Podstawowa w Niemcach	410	B.IX. Inne świad. finansowane z budżetu	23 151,00
ZPO Dys	410	B.IX. Inne świad. finansowane z budżetu	15 415,00
ZPO Ciecierzyn	410	B.IX. Inne świad. finansowane z budżetu	9 217,50
Szkoła Podstawowa w Nasutowie	410	B.IX. Inne świad. finansowane z budżetu	10 941,00
Szkoła Podstawowa w Krasieninie	410	B.IX. Inne świad. finansowane z budżetu	21 380,20
RAZEM			96 463,40

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok-miesiąc- dzień)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Barbara Ścisiel
(kierownik jednostki)



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
--	----------------------------------	-------------------------------

I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 742 710,51	27 133 169,06
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	24 924 827,27	29 888 310,20
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	24 924 827,27	29 888 310,20
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	25 534 368,72	23 986 030,91
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	25 071 159,39	23 447 275,06
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	463 209,33	538 755,85
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 133 169,06	33 035 448,35

Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemcach

w Niemcach

kierownik jednostki

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

mgr Małgorzata Borychowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej 21-025 Niemce, ul. Lubelska 119 NIP 7131096205, Regon 004168110 ul. LUBELSKA 121 21-025 NIEMCE tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Wójt Gminy Niemce Dnia: 2020-03-30
Numer identyfikacyjny REGON 004168110	sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E3FD02209D9A4152

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
główny księgowy
mgr Małgorzata Borychowska

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-23 447 275,06	-28 962 569,41
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-23 447 275,06	-28 962 569,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 685 894,00	4 072 878,94

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach

mgr Małgorzata Borychowska

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach

mgr Barbara Ścisł

Główny Księgowy

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemczech

mgr Małgorzata Borychowska
główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemczech

mgr Barbara Ścisiel

kierownik jednostki

Dnia 2020 -03- 3 0

INFORMACJA DODATKOWA

Dz. K. Zał.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Ośrodek Pomocy Społecznej w Niemcach
1.2	siedzibę jednostki	21-025 Niemce, ul.Lubelska 119
1.3	adres jednostki	21-025 Niemce, ul.Lubelska 119
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2019 – 31.12.2019
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>Zasady wyceny aktywów i pasywów Środki trwałe , pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg ceny zakupu lub kosztu wytworzenia, a w przypadku środków trwałych stanowiących własność skarbu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymanych nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceny tych środków dokonuje się wg wartości określonej w decyzji ; w przypadku braku wartości w decyzji przyjmuje się do wyceny cenę sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Poniesione koszty na ulepszenie, adaptację lub modernizację podwyższają wartość środka trwałego. Aktualizacji wyceny wartości środka trwałego dokonuje się na podstawie odrębnych przepisów.</p> <p>1a). Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.</p> <p>1b) Wartości niematerialne i prawne nabyte odrębnie - do wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, nie są zaliczane do wartości niematerialnych i prawnych i nie podlegają ewidencji na koncie 020 i są w miesiącu przyjęcia do użytkowania, ujmowane bezpośrednio w koszty działalności operacyjnej na podstawie dowodu zakupu lub bezpłatnego przekazania. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych , za wyjątkiem stanowiących pomoc dydaktyczną, podlegają ewidencji na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”.</p>

		<p>1c). Pozostałe środki trwałe o wartości mniejszej lub równej 500 zł. księguje się bezpośrednio w koszty, bez prowadzenia ewidencji analitycznej, natomiast dla pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 500zł do wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, prowadzi się ewidencję analityczną ilościowo - wartościową i ewidencję syntetyczną na koncie 013. Ewidencja szczegółowa (analityczna) prowadzona jest za pomocą ręcznie sporządzanych zapisów w Księdze Inwentarzowej jednostki.</p> <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”</p>
5.	inne informacje	<p>1. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, usług telefonicznych, zakupu energii oraz inne płatności przekraczające jeden miesiąc, ale dotyczący danego roku budżetowego, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.</p> <p>2. Nie dokonuje się korekty zapisów na koncie 401, o wartości nie zużytych na dzień bilansowy materiałów. (dotyczy materiałów: tonerów, papieru do ksero i drukarek, długopisów, notesów itp.) Materiały księguje się w koszty w momencie ich zakupu.</p> <p>3. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków, w tym samym roku budżetowym, niezależnie od okresu sprawozdawczego, którego wydatek dotyczył natomiast zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na rachunek bieżący jako dochody i podlegają odprowadzeniu do Gminy na dochody. Bieżąca odpłatność za pobyt w DPS, DOA i za usługi opiekuńcze również są przyjmowane na rachunek bieżący jako dochody i podlegają odprowadzeniu do Gminy na dochody.</p>
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	Zał. Tabela 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie dysponuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	Zał. Tabela 2
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	Środki trwałe użyte na wartość 5704,17zł (w tym: terminal mobilny- 1469,28zł, komputer KDR 2988,90zł, urządzenie wielofunkcyjne 923,73 zł, UPS - 322,26 zł.)
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	Zał. Tabela 3
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	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat	Nie dotyczy

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	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	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Zał. Tabela 4
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	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje	Brak danych

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

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
MB
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok-miesiąc-dzień)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
BS
mgr Barbara Ścisł
(kierownik jednostki)

TABELA 1. Szczegółowy zakres zmian wartości 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 na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	9 443,27	-	-	-	-	-	-	-	-	9 443,27
2	Razem środki trwałe	3 628,50	-	-	-	-	-	-	-	-	3 628,50
2.1	Grunty (gr.0 KŚT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.1-2 KŚT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Środki transportu (gr.7 KŚT)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	Inne środki trwałe (gr.8-9 KŚT)	3 628,50	-	-	-	-	-	-	-	-	3 628,50
RAZEM		13 071,77	-	-	-	-	-	-	-	-	13 071,77

	Umorzenie stan na początek roku obrotowego (12-19)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (18)	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
1	9 443,27	-	-	-	-	-	9 443,27	-	-
2	1 995,72	-	725,70	-	725,70	-	2 721,42	1 632,78	907,08
2.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5	1 995,72	-	725,70	-	725,70	-	2 721,42	1 632,78	907,08
RAZEM	11 438,99	-	725,70	-	725,70	-	12 164,69	1 632,78	907,08

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
(Główny księgowy)

2020-03-30
(rok-miesiąc-dzień)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Barbara Ścisiel
(kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej
21-025 Niemce, ul. Lubelska 119
NIP 7131096205, Regon 004168110
tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29

TABELA 2. GRUNTY W WIECZYSTYM UŻYTKOWANIU

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			4	5	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3					
		Powierzchnia (m ²)					0
		Wartość (zł)					0
		Powierzchnia (m ²)					0
		Wartość (zł)					0
		Powierzchnia (m ²)					0
		Wartość (zł)					0
		Powierzchnia (m ²)					0
		Wartość (zł)					0
		Powierzchnia (m ²)					0
		Wartość (zł)					0
		Powierzchnia (m ²)					0
		Wartość (zł)					0
		Powierzchnia (m²)					0
		Wartość (zł)					0
	RAZEM						0

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Niemcach
UB
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
M
mgr Barbara Ścisiel
(kierownik jednostki)

2020-03-30

(rok- miesiąc-dzień)

TABELA 3. STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	B.II.Należności krótkoterminowe	4 055 533,71	204 144,75	-	81 465,86	4 178 212,60
1.1	Zaliczka alimentacyjna	676 075,92	-	-	81 465,86	594 610,06
1.1.1	ZA BP 50%	338 037,96	-	-	40 732,93	297 305,03
1.1.2	ZA BG 50%	338 037,96	-	-	40 732,93	297 305,03
1.2	Świadczenia z funduszu alimentacyjnego	3 367 842,07	203 390,09	-	-	3 571 232,16
1.2.1	FA odsetki	1 215 178,74	79 395,20	-	-	1 294 573,94
1.2.2	FA BP 60%	1 291 597,99	74 396,94	-	-	1 365 994,93
1.2.3	FA BG 40%	861 065,34	49 597,95	-	-	910 663,29
1.3	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	6 700,32	558,66	-	-	7 258,98
1.4	Nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego	4 915,40	196,00	-	-	5 111,40
	RAZEM	4 055 533,71	204 144,75	-	81 465,86	4 178 212,60

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach

mgr Daniana Ścisiel

(kierownik jednostki)

2020-03-30

(rok-miesiąc-dzień)

Główny Księgowy
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Niemcach

mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

Ośrodek Pomocy Społecznej
21-025 Niemce, ul. Lubelska 119
NIP 7131096205, Regon 004168110
tel. 81 501 52 21, fax 81 756 10 29

**TABELA 4. WYDATKI ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA
PRACOWNICZE**

Lp	Grupa wydatków	Kwota wydatków w roku
1	wynagrodzenia osobowe pracowników	1 291 650,26
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne	105 424,74
3	wynagrodzenia bezosobowe	219 352,02
4	składki na ubezpieczenia społeczne	263 513,82
5	składki na Fundusz Pracy	24 594,70
6	odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	29 966,25
7	ryczałty samochodowe, delegacje	19 959,58
	RAZEM	1 954 461,37

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Małgorzata Borychowska
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok- miesiąc -dzień)

Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Niemcach
mgr Barbara Ścisiel
(kierownik jednostki)