

# INFORMACJA DODATKOWA

Korekta nr 1

<b>I.</b>	<b>WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>
	Sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
<b>1.1</b>	<b>Nazwa jednostki</b> – Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrej
<b>1.2</b>	<b>Siedziba</b> - Dobra
<b>1.3</b>	<b>Adres</b> – Dobra, ul. Graniczna 24a, 72-003 Dobra
<b>1.4</b>	<p><b>Podstawowy przedmiot działalności jednostki:</b></p> <p>Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrej - nazwa skrócona OPS jest jednostką organizacyjną Gminy Dobra powołaną uchwałą Rady Gminy w Dobrej Nr V/15/90 z dnia 24.07.1990 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Dobra wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.</p>
<b>2.</b>	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
<b>3.</b>	W okresie sprawozdawczym Kierownikiem OPS była Pani Krystyna Ryszkiewicz a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Dobra i Rada Gminy.
<b>4.</b>	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych według stanu na koniec roku, zaś umarzone jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> </ol> </li> </ol>

	<p>e) pozostałe środki trwałe i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej,</li> <li>- w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> <p>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p>
5.	inne informacje
<b>II</b>	<b>DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:</b>
1	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takim informacjami. - OPS w Dobrej nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- OPS nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- OPS 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
	- załącznik nr 3 - OPS nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- OPS 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)
	- informacje wg załącznika nr 4

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- OPS 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: - załącznik nr 5
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- OPS nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- OPS nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	- OPS 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 występują w OPS Dobra
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują w OPS Dobra
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują w OPS Dobra
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 – załącznik nr 6
	OPS nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	OPS w Dobrej nie otrzymał gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – załącznik nr 8
	Nie występują w OPS Dobra
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 – załącznik nr 9
	Nie występują w OPS Dobra środki trwałe w budowie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej

	wartości lub które wystąpiły incydentalnie – załącznik nr 10
	Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym w OPS Dobra.
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
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

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*.. Ośrodka Pomocy Społecznej*  
 (główny księgowy)  
*mgr Sylwia Bałgierowska*

2019-04-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
*.. Ośrodka Pomocy Społecznej*  
 (kierownik jednostki)  
*mgr Krystyna Ryszkiewicz*

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
7	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
8	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GLÓWNA KSIĘGOWA  
(główny księgowy)  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
mgr Sylwia Bałgierowska

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Ośrodka (kierownik jednostki)  
mgr Krystyna Ryszkiewicz

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek obrotowego			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-12)	Umozczenia				Wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	21 383,18	0,00	979,00	0,00	979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 362,18	21 383,18	979,00	0,00	22 362,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	166 823,72	0,00	20 293,32	27 659,73	47 953,05	0,00	0,00	0,00	0,00	214 776,77	144 155,82	48 601,24	0,00	192 757,06	0,00	0,00	22 667,90	22 019,71
Grupa 0	Grunt	1 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530,00	1 530,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	2 276,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 276,19	2 276,19	0,00	2 276,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Kolty i maszyny energiczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	81 607,52	0,00	20 293,32	0,00	20 293,32	0,00	0,00	0,00	0,00	101 900,84	77 173,42	20 530,12	0,00	101 051,84	0,00	4 434,10	849,00	849,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	10 086,00	0,00	0,00	6 027,00	6 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 113,00	2 017,20	1 410,44	0,00	3 427,64	0,00	8 068,80	12 685,36	12 685,36
Grupa 7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	71 324,01	0,00	0,00	21 632,73	21 632,73	0,00	0,00	0,00	0,00	92 956,74	62 689,01	26 680,68	0,00	89 349,69	0,00	8 635,00	3 607,05	3 607,05

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

Wartości w tabeli podano w zł.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Ośrodek (główny księgowy) społeczny

mgr Sylwia Bałgorzewska

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Ośrodek (główny księgowy) społeczny

mgr Krystyna Ryszkiewicz

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3			6
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0	0	0	0
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	0	0	0
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	0	0	0
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0	0	0	0
8	Grupa 7 Środki transportu	0	0	0	0
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	0	0	0

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 (główny księgowy)  
*mgr Sylwia Bujgierowska*

2019-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEKOWNIK**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 .....  
*m(Kierownik jednostki)*

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## 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 <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	4 920 731,10	409 870,43	0,00	5 330 601,53
-	należność główna	4 920 731,10	409 870,43	0,00	5 330 601,53
-	odsetki	3 881 166,84	254 810,76	0,00	4 135 977,60
2	dochodzone na drodze sądowej	1 039 564,26	155 059,67	0,00	1 194 623,93
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja				
	należność główna				
	odsetki				
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w należności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

2019-04-29

K I E K O W N I N  
Ośrodek Pomocy Społecznej

GLÓWNA KSIĘGOWA  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
(główny księgowy)  
mgr Sylwia Bałgorajska

mgr Krystyna Ryszkiwicz  
(kierownik jednostki)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)



## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 360,13	13 210,48	0,00	0,00	0,00	13 210,48
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	72 059,92	67 160,60	0,00	0,00	0,00	67 160,60
6	Pozostałe zobowiązania	345 695,72	381 118,07	0,00	0,00	0,00	381 118,07
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	429 115,77	461 489,15	0,00	0,00	0,00	461 489,15

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 (główny księgowy)  
*mgr Sylwia Bałgorowska*

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej,  
 .....  
*mgr Krzysztof Ruszkiewicz*  
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0	0

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 (główny księgowy)  
*mgr Sylwia Górczewska*

2019-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEKOWNIK**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 .....  
*mgr Krystyna Puzsikiewicz*  
 (kierownik jednostki)

## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	Nagrody jubileuszowe	8 897,50
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	19 523,87
4	Inne świadczenia pracownicze*	3 000,96
		31 422,33

\* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 (główny księgowy)  
*mgr Sylwia Bałgajrowska*

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**K I E K O W I N I S**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 .....  
*mgr (Kierownik Jednostki)*

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0	0		0
2		0	0	0	0
3		0	0	0	0
4		0	0	0	0

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 (główny księgowy) *Buska*  
*mgr Sylwia Dziurka*

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 .....  
*mgr Anna Wyszczepanowicz*  
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	0
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

\* obroty WN konta 080

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
*mgr Sylwia Bógalska*  
(główny księgowy)

**KLIKOWNIK**  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
.....  
*mgr (kierownik jednostki)*

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

## Załącznik nr 10

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy		Bieżący rok obrotowy	
		3	4	3	4
1	2				
1	Przychody			0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:			0	0
				0	0
				0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			0	0
				0	0
				0	0
2	Koszty			0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:			0	0
				0	0
				0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:			0	0
				0	0
				0	0

.....  
**GLC (Główny Księgowy) SA**  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 mgr Sylwia Bogierowska

2019-03-29  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Ośrodek Pomocy Społecznej  
 .....  
 mg (Kierownik jednostki)