

Ośrodek Pomocy Społecznej
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Opolska 9
REGON 003461374, PKD 8899Z

20200330110548143

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Opolska 9, Jastrzębie-Zdrój 003461374 Numer identyfikacyjny REGON			Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019			Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE- ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.		
AKTYWA			Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			4 310 243.15	4 203 298.37	A. Fundusze		4 044 847.34	3 797 203.39
I. Wartości niematerialne i prawne			22 279.20	7 737.65	I. Fundusz jednostki		22 161 822.11	23 856 652.89
II. Rzeczowe aktywa trwałe			4 287 963.95	4 195 560.72	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-18 116 974.77	-20 059 449.50
1. Środki trwałe			4 287 963.95	4 195 560.72	1. Zysk netto (+)		0.00	0.00
1.1 Grunty			63 884.77	63 884.77	2. Strata netto (-)		-18 116 974.77	-20 059 449.50
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			4 131 536.11	4 076 147.44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			63 559.31	32 947.15	B. Fundusze placówek		0.00	0.00
1.4 Środki transportu			0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe		0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe			28 983.76	22 581.36	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 204 180.83	6 537 757.01
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe		0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		6 204 180.83	6 537 757.01
III. Należności długoterminowe			0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		18 580.83	24 246.01
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów		58 882.46	98 268.27
1. Akcje i udziały			0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		149 668.75	196 561.11
2. Inne papiery wartościowe			0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		204 676.75	218 763.93
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania		5 638 055.80	5 846 015.65
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe			5 938 785.02	6 131 662.03	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00
I. Zapasy			40 005.50	14 314.97	8. Fundusze specjalne		134 316.24	153 902.04
1. Materiały			40 005.50	14 314.97	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		134 316.24	153 902.04
2. Półprodukty i produkty w toku			0.00	0.00	8.2 Inne fundusze		0.00	0.00
3. Produkty gotowe			0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania		0.00	0.00
4. Towary			0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe			223 876.84	230 289.56				
1. Należności z tytułu dostaw i usług			14 586.96	36 780.98				
2. Należności od budżetów			2 156.10	12 643.09				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			0.00	0.00				
4. Pozostałe należności			207 133.78	180 865.49				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			0.00	0.00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe			64 565.73	96 222.31				
1. Środki pieniężne w kasie			0.00	0.00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych			64 565.73	96 222.31				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego			0.00	0.00				
4. Inne środki pieniężne			0.00	0.00				
5. Akcje lub udziały			0.00	0.00				
6. Inne papiery wartościowe			0.00	0.00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0.00	0.00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe			5 610 336.95	5 790 835.19				
SUMA AKTYWÓW			10 249 028.17	10 334 960.40	SUMA PASYWÓW		10 249 028.17	10 334 960.40

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Małgorzata Bućko
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

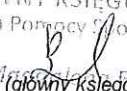
Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Monika Kowalczyk
(kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Opolska 9
REGON 003461374, PKD 8899Z
tel. 32 43 49 600, fax.: 32 47 40 146

20200330110957503

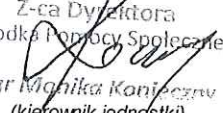
Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Opolska 9, Jastrzębie-Zdrój 003461374 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2019-12-31	Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		627 238.31	894 316.92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		627 238.31	894 316.92
B. Koszty działalności operacyjnej		18 452 079.28	20 678 265.18
I. Amortyzacja		189 740.17	191 581.08
II. Zużycie materiałów i energii		394 492.65	444 957.82
III. Usługi obce		2 676 537.41	4 393 441.67
IV. Podatki i opłaty		21 670.56	22 087.73
V. Wynagrodzenia		4 533 630.76	4 775 979.82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		965 820.34	1 063 432.46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		43 063.07	47 336.15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 627 124.32	9 739 448.45
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-17 824 840.97	-19 783 948.26
D. Pozostałe przychody operacyjne		0.00	0.00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		0.00	0.00
E. Pozostałe koszty operacyjne		303 642.04	288 251.91
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		303 642.04	288 251.91
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-18 128 483.01	-20 072 200.17
G. Przychody finansowe		11 508.24	12 750.67
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		11 508.24	12 750.67
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I. Odsetki		0.00	0.00
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-18 116 974.77	-20 059 449.50
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)		-18 116 974.77	-20 059 449.50

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej


mgr Michał B. B. B.
(główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej


mgr Michał Konieczny
(kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Opolska 9
REGON 003461374, PKD 8899Z
tel. 32 43 49 600, fax: 32 47 40 146

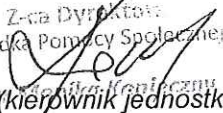
20200330110700909

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Opolska 9, Jastrzębie-Zdrój 003461374 Numer identyfikacyjny REGON		Adresat PREZYDENT MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ JASTRZĘBIE-ZDR.	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2019-12-31			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 152 491.21	22 161 822.11
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	18 317 191.72	20 535 124.66
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0.00	0.00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	18 261 020.68	20 450 488.36
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0.00	0.00
1.4.	Środki na inwestycje	56 171.04	84 636.30
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0.00	0.00
1.10.	Inne zwiększenia	0.00	0.00
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	18 307 860.82	18 840 293.88
2.1.	Strata za rok ubiegły	17 955 094.03	18 116 974.77
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	296 595.75	638 682.81
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0.00	0.00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	56 171.04	84 636.30
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0.00	0.00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0.00	0.00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0.00	0.00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0.00	0.00
2.9.	Inne zmniejszenia	0.00	0.00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	22 161 822.11	23 856 652.89
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-18 116 974.77	-20 059 449.50
1.	zysk netto	0.00	0.00
2.	strata netto	-18 116 974.77	-20 059 449.50
3.	nadwyżka środków obrotowych	0.00	0.00
IV.	Fundusz (II+,-III)	4 044 847.34	3 797 203.39

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodek Pomocy Społecznej

mgr (główny księgowy)

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
nazwę jednostki
Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju
siedzibę jednostki
44-335 Jastrzebie-Zdrój, ul. Opolska 9
adres jednostki
44-335 Jastrzebie-Zdrój, ul. Opolska 9
podstawowy przedmiot działalności jednostki
pomoc społeczna
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2019- 31.12.2019
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
NIE
omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji);
zgodnie z załączonymi tabelami uzupełniającymi nr: I.4.1.; I.4.2.; I.4.3.; I.4.4.; I.4.5.; I.4.6.
inne informacje
Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.
aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami II.1.2.
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej
kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych II.1.3.
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
wartość gruntów użytkowanych wieczystie
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej II.1.4.
wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.5.
liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
nie dotyczy
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);

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7. ✓
dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym 11.1.8
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty 11.1.8
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej
powyżej 1 roku do 3 lat
powyżej 3 do 5 lat
powyżej 5 lat
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
łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
nie dotyczy
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
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
zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13. ✓
łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
nie dotyczy
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15. ✓
inne informacje
nie dotyczy
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów 11.2 ✓
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej
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 - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji pisemnej 11.2.2
kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
nie dotyczy - nie składam tabeli uzupełniającej w wersji papierowej 11.2.3
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

inne informacje

nie dotyczy

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

Na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki wpływa zmiana sposobu ujęcia zobowiązań z tytułu wydanych decyzji dla klientów OPS, przewidzianych do wypłaty w przyszłych okresach sprawozdawczych (patrz tabela II.1.13..OPS) . Powyższe nie ma wpływu na wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej

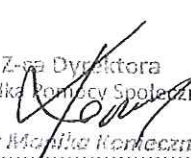

mgr Maciej Jan Dobko

(główny księgowy)

2020. 03. 30

(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej


mgr Małgorzata Kortechny

(kierownik jednostki)

W Z Ó R

Tabele uzupełniające do informacji dodatkowej

Tabela uzupełniająca nr I.4.1.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.1. Część ogólna.	
1.	Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputerów z wykorzystaniem licencjonowanego oprogramowania.	tak
2.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych następuje do 10 dnia następnego miesiąca po okresach sprawozdawczych od stycznia do listopada; do 31 stycznia za miesiąc grudzień.	tak
3.	Zamknięcie ksiąg rachunkowych organu finansowego następuje do dnia sporządzenia zbiorczych sprawozdań budżetowych.	nie dotyczy
4.	Wprowadzono dodatkowe okresy rozliczeniowe do wyodrębnienia zapisów księgowych rozliczenia rocznego.	tak
5.	Zdarzenia wynikłe po sporządzeniu sprawozdania finansowego, a przed jego zatwierdzeniem, których wartość nie przekracza 0,01% wyniku finansowego netto ewidencjonuje się w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego.	tak
6.	Inne stosowane regulacje w zakresie rocznego ujęcia zdarzeń gospodarczych (<i>w miejscu obok podać szczegóły, w tym próg istotności</i>)	
7.	Szczególne zasady ewidencji zdarzeń związane z gromadzeniem dochodów i realizowaniem wydatków ²⁾ :	
	a) uzyskane przez szkoły zwroty wydatków rzeczowych dokonanych w tym samym roku budżetowym w związku z rozliczeniami z jednostkami organizacyjnymi, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	nie dotyczy
	b) uzyskane w ramach realizacji projektów z udziałem bezzwrotnych środków zagranicznych, zwroty wydatków, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywanych w tym samym roku budżetowym, zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku.	tak
	c) uzyskane przez miejskie jednostki budżetowe zwroty wydatków sfinansowane wcześniej z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym z tytułu odliczonego podatku od towarów i usług, dokonywane w tym samym roku budżetowym, w którym została przyznana dotacja celowa, pomniejszą kwotę wykonanych wydatków w tym roku.	tak
	d) pozostałe zasady (<i>opisać w miejscu obok</i>):	-
8.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

2) zapisy wynikające z postanowień zawartych w Uchwale Budżetowej Rady Miasta na rok objęty sprawozdaniem finansowym.

.....
mgr Młodek Jan Budko
główny księgowy

30.03.2020

data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.2.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-
Zdroju

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
I.4.2. Zasady wyceny aktywów i pasywów.		
1.	Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową w okresach miesięcznych przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.	tak
2.	Jednorazowo umarza się poprzez wpisanie w koszty 100% ich wartości w momencie oddania do używania następujące składniki majątku:	
	1) książki i inne zbiory biblioteczne,	nie dotyczy
	2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,	nie dotyczy
	3) odzież i umundurowanie,	tak
	4) meble i dywany,	tak
	5) inwentarz żywy	nie dotyczy
	6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych – 10 000,00 zł.	tak
3.	Wartości niematerialne i prawne jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	tak
	2) Pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej kwoty 10 000,00zł.	tak
4.	Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na:	
	1) Środki trwałe o wartości przekraczającej kwotę 10 000,00 zł;	tak
	2) Pozostałe środki trwałe do kwoty 10 000,00 zł, których dolna granica wartości jest ustalana indywidualnie przez jednostkę budżetową w polityce rachunkowości; (w miejscu obok podać dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych):	tak
	-powyżej 1000,00 do 10 000,00- ujęcie ilościowo-wartościowe za wyjątkiem niektórych asortymentów, które bez względu na wartość zalicza się do tej grupy np. meble, niszczarki, kopiarki, skanery; od 100,00 do 1000,00- ujęcie ilościowe za wyjątkiem niektórych asortymentów, które bez względu na wartość zalicza się do tej grupy np. aparaty telefoniczne; poniżej 100,00- traktuje się jako rzeczowe aktywa obrotowe i spisuje w koszty w momencie oddania do używania.	
5.	Niezużyte na dzień bilansowy materiały wycenia się drogą inwentaryzacji według:	
	a) ostatnich cen nabycia	tak
	b) ostatnich cen zakupu	nie
6.	Zobowiązania jednostki wycenia się według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odsetek.	tak

7.	Zobowiązania finansowe organu finansowego wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o kwoty z tytułu odsetek za cały okres.	nie dotyczy
8.	Rezerwę na niewygasające wydatki organu finansowego wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na podstawie ustalonego przez Radę Miasta wykazu wydatków.	nie dotyczy
9.	Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności, przy czym odpisy aktualizujące są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.	tak
10.	Długoterminowe aktywa finansowe (głównie udziały i akcje) wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących.	nie dotyczy
11.	Wniesione aporty rzeczowe wycenia się według wartości godziwej.	nie dotyczy
12.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Małgorzata Bućko

30.03.2020
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Monika Konieczny
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.3.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.3.Rozliczenie kosztów.	
1.	Jednostka ewidencjonuje i rozlicza koszty:	
	a) tylko na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”	tak
	b) tylko na kontach zespołu 5 „koszty wg typów działalności i ich rozliczenie”	nie
	c) zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie”, jak i w zespole 5 „Koszty wg typów działalności i ich rozliczenie” z dalszym ich rozliczeniem na kontach zespoły 6 „Produkty” i 7 „Przychody, dochody i koszty”	nie
2.	Wydatki na zakup materiałów księgowane są:	
	a) przy zakupie w koszty	tak
	b) przy zakupie w koszty, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu dla jednostki (wypisać w miejscu obok materiały o istotnym znaczeniu):	nie dotyczy
3.	Rozliczanie kosztów w czasie:	
	a) rozliczeniu w czasie podlegają wszystkie koszty związane z działalnością jednostki	nie
	b) nie podlegają rozliczaniu w czasie żadne koszty związane z działalnością jednostki	nie
	c) nie podlegają rozliczeniu w czasie niektóre koszty związane z działalnością jednostki, w tym: (w miejscu obok wymienić koszty):	tak
	prenumerata wydawnictw, bilety MZK, ubezpieczenia majątkowe i rzeczowe, opłaty abonamentowe, licencje, czeki gotówkowe	
4.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
mgr Józef Książek
główny księgowy

30.03.2020
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Andrzej Konieczny
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.4.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Tak/Nie/Nie dotyczy ¹⁾
	I.4.4. Sposoby prowadzenia ksiąg kont pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów).	
1.	Jednostka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników aktywów obrotowych (zapasów) następującą metodą:	
	a) art. 17 ust. 2 pkt 1 UOR: ewidencja ilościowo-wartościowa, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych	tak
	b) art. 17 ust. 2 pkt 2 UOR: ewidencja ilościowa obrotów i stanów, prowadzona dla poszczególnych składników lub ich jednorodnych grup wyłącznie w jednostkach naturalnych. Wartość stanu wycenia się przynajmniej na koniec okresu sprawozdawczego, za który następują rozliczenia z budżetem z tytułu podatku dochodowego, dokonane na podstawie danych rzeczywistych	tak
	c) art. 17 ust. 2 pkt 3 UOR: ewidencja wartościowa obrotów i stanów towarów oraz opakowań, prowadzoną dla punktów obrotu detalicznego lub miejsc składowania, której przedmiotem zapisów są tylko przychody, rozchody i stany całego zapasu	nie
	d) art. 17 ust. 2 pkt 4 UOR: odpisywanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustaleniem stanu tych składników i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartości tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy	nie
2.	Pozostałe informacje i uwagi (opisać w miejscu obok):	nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
główny księgowy

30.03.2020
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr I.4.5.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębie-
Zdroju

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.5. Odpisy aktualizujące wartość należności.	
1.	Opisać w miejscu obok w sposób syntetyczny reguły ustalania wartości odpisów aktualizujących odnoszące się przede wszystkim do wskazania zależności wysokości odpisu aktualizującego od długości okresu zalegania z zapłatą danej należności (<i>nie dotyczy przesłanek do dokonywania odpisu</i>).	
2.	Pozostałe informacje i uwagi (<i>opisać w miejscu obok</i>):	wykaz należności podlegających aktualizacji przedkładają działu merytoryczne do działu księgowości po uprzedniej analizie c/d prawdopodobieństwa ściągальności danej należności. Odpisuje się: należności wątpliwe c/d których istnieje duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną zapłacone w terminie, w pełnej wysokości, a przedwczesne byłoby uznanie ich za niesięgalne (niekorzystna sytuacja majątkowa dłużnika), należności przedawnione lub nieprzedawnione o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągальności.

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
mgr Marianna Bućko
główny księgowy

30.03.2020
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Wiesława Konieczny
.....
kierownik jednostki

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.522.2019
z dnia 30 września 2019 r.

Tabela uzupełniająca nr I.4.6.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w
Jastrzębiu-Zdroju

Lp.	Opis zasady/uproszczenia	Opis lub "Nie dotyczy"
	I.4.6. Inne zasady dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, których obowiązek stosowania nie wynika wprost z przepisów prawa (np. inne stosowane uproszczenia) - opisać w miejscu obok:	nie dotyczy

¹⁾ odpowiedzi odnoszą się do zdarzeń mogących wystąpić w jednostce, a nie tylko tych, które faktycznie wystąpiły w roku objętym sprawozdaniem finansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
mgr *[podpis]*
główny księgowy

30.03.2020
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr *[podpis]*
.....
kierownik jednostki

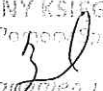
Ośrodek Pomocy Społecznej
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Opatowska
tel. 324349600 fax 324745148

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.522.2019
z dnia 30 września 2019 r.

Tabela uzupełniająca nr II.1.5. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.5.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

II 1.5. wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu na koniec roku			
Lp.	wyszczególnienie	wartość	Liczba kontrolna
	1	2	3
1	wartość RAZEM (wiersze 2+3+4+5+6)	11 162,25	1
2	Grunty	0,00	
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
4	Urządzenia techniczne i maszyny	11 162,25	
5	Środki transportu	0,00	
6	Inne środki trwałe	0,00	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Marianna J. Bućko
.....
główny księgowy

30.03.2020
data sporządzenia

Z-as Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Monika Koneczny
.....
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.7. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.7.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

II 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)							
Lp.	wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol. 2+3-4-5)	Liczba kontrolna
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
1	Należności finansowe długoterminowe					0,00	1
2	Należności finansowe krótkoterminowe					0,00	
3	Pozostałe należności długoterminowe					0,00	
4	Pozostałe należności krótkoterminowe (wiersze: 5+6+7+8)	31 925,69	54 072,54	255,53	31 670,16	54 072,54	
5	Należności z tytułu dostaw i usług	4 993,22	5 072,25	57,68	4 935,54	5 072,25	
6	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Pozostałe należności	26 932,47	49 000,29	197,85	26 734,62	49 000,29	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Magdalena Bućko

główny księgowy

30.03.2020

data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Monika Komieczny

kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.13.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.13.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

II 1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie							
Lp.	wyszczególnienie/tytuł	KOSZTY		PRZYCHODY		uzasadnienie istotności	Liczba kontrolna
		kwota czynnych rozliczeń międzykresowych	kwota biernych rozliczeń międzykresowych	kwota czynnych rozliczeń międzykresowych	kwota biernych rozliczeń międzykresowych		
1	bieżne rozliczenia międzykresowe przychodów - podać tytuł					nie dotyczy	1
2	należności długoterminowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaży gruntów, podnajmu mieszkań socjalnych					nie dotyczy	
3	subwencje i dotacje przekazane w grudniu dotyczące następnego roku budżetowego					nie dotyczy	
4	odsetki od udzielonych pożyczek					nie dotyczy	
5	pozostałe czynne rozliczenia międzykresowe przychodów - podać tytuł					nie dotyczy	
6	bieżne rozliczenia międzykresowe kosztów - podać tytuł					nie dotyczy	
7	ubezpieczenia majątkowe, prenumeraty i abonamenty, media, bilety komunikacji miejskiej, paliwo w baku samochodu, opłata za zajęcie pasa drogowego					nie dotyczy	
8	świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 790 835,19				RMK do poniesienia powodują wzrost udziału zobowiązań w sumie bilansowej. Wartość ta w znacznym stopniu wpływa na wysokość kwot wykazanych w bilansie, wskazuje na stopień zobowiązań z zadań wykonywanych w jednostce, daje pełniejszy obraz sytuacji finansowej jednostki. Stanowią one ponad 56% sumy bilansowej.	
9	odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez JST					nie dotyczy	
10	pozostałe czynne rozliczenia międzykresowe kosztów - podać tytuł					nie dotyczy	
11	Kwota rozliczeń międzykresowych OGÓŁEM	5 790 835,19	0,00	0,00	0,00		
12	w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
główny księgowy
mgr inż. Beata Bućko

30.03.2020
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr inż. Renata Koneczny
kierownik jednostki

Załącznik Nr 16
do Zarządzenia PM
Nr Or-IV.0050.522.2019
z dnia 30 września 2019 r.

Ośrodek Pomocy Społecznej
41-100 Jastrzębie-Zdrój
ul. Wolności 1
tel. 321-401-100 fax 321-401-146

Tabela uzupełniająca nr II.1.15.

zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.15.

Nazwa jednostki budżetowej:

Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębie-Zdroju

II.1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
Lp.	wyszczególnienie	kwota	Liczba kontrolna
	1	2	3
1	wynagrodzenia (w tym: nagrody, premie, dodatki, ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy, odprawy itp.), dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 483 016,44	1
2	zasiłki z ubezpieczenia społecznego	149 014,90	
3	świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	185 860,08	
4	świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym: odzież robocza, profilaktyczne napoje i posiłki, dofinansowanie do okularów dla osób pracujących przy monitorach ekranowych, środki czystości, itp.)	14 218,22	
5	inne świadczenia	41 850,38	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej

[Podpis]
mgr Wiesława Buda
główny księgowy

30.03.2020
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
[Podpis]
mgr Katarzyna Konieczny...
kierownik jednostki

Tabela uzupełniająca nr II.1.1. zgodnie z załączoną tabelą uzupełniającą nr II.1.1.

Nazwa jednostki budżetowej: Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastrzębiu-Zdroju

II.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																					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość brutto na koniec roku (kol. 2+6-10)	Umorzenie na początek roku	Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na koniec roku (kol. 12+16-17)	Wartość netto składników		Liczba kontr. olna
			aktualizacja wartości ¹⁾	przychody ²⁾	przemieszczenie wewnętrzne ³⁾	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 3+4+5):	aktualizacja wartości ¹⁾	rozchód ⁴⁾	przemieszczenie wewnętrzne ³⁾	Zmniejszenia OGÓŁEM: (kol. 7+8+9):			aktualizacja wartości ¹⁾	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Zwiększenia OGÓŁEM: (kol. 13+14+15)			Wartość netto na początek roku (kol. 2-12)	Wartość netto na koniec roku (kol. 11-18)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Wartości niematerialne i prawne ⁵⁾	108 249,22	0,00	17 060,10	0,00	17 060,10	0,00	0,00	0,00	0,00	125 309,32	85 970,02	0,00	14 541,55	17 060,10	31 601,65	0,00	117 571,67	22 279,20	7 737,65	1
2	Środki trwałe RAZEM (wiersze: 3+4+5+6+7)	7 192 753,73	0,00	169 408,20	0,00	169 408,20	0,00	52 203,58	0,00	52 203,58	7 309 958,35	2 904 789,78	0,00	177 039,53	84 771,90	261 811,43	52 203,58	3 114 397,63	4 287 963,95	4 195 560,72	
3	Grunty, w tym:	63 884,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 884,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 884,77	63 884,77	
3.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 273 958,60	0,00	84 636,30	0,00	84 636,30	0,00	0,00	0,00	0,00	5 358 594,90	1 142 422,49	0,00	140 024,97	0,00	140 024,97	0,00	1 282 447,46	4 131 536,11	4 076 147,44	
5	Urządzenia techniczne i maszyny	866 757,75	0,00	45 372,66	0,00	45 372,66	0,00	24 968,48	0,00	24 968,48	887 161,93	803 198,44	0,00	30 612,16	45 372,66	75 984,82	24 968,48	854 214,78	63 559,31	32 947,15	
6	Środki transportu	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	
7	Inne środki trwałe ⁶⁾	871 152,61	0,00	39 399,24	0,00	39 399,24	0,00	27 235,10	0,00	27 235,10	883 316,75	842 168,85	0,00	6 402,40	39 399,24	45 801,64	27 235,10	860 735,39	28 983,76	22 581,36	

¹⁾ aktualizacja wartości: dotyczy aktualizacji wartości w trybie art. 31 ust. 3 i 4 ustawy o rachunkowości;

²⁾ przychody: obejmują w szczególności: zakup, aport, ulepszenie, nieodpłatne otrzymanie, wytworzenie, ujawnienie;

³⁾ przemieszczenia wewnętrzne: obejmują w szczególności przeniesienia aktywów trwałych pomiędzy grupami rodzajowymi;

⁴⁾ rozchód: obejmuje w szczególności: sprzedaż, nieodpłatne przekazanie, likwidację;

⁵⁾ w wierszu nr 1 należy również ująć w odpowiednich kolumnach dane dotyczące pozostałych wartości niematerialnych i prawnych

⁶⁾ w wierszu nr 7 należy również ująć w odpowiednich kolumnach środki trwałe, które ze względu na grupę rodzajową składnika aktywów nie są wykazane w wierszach od nr 3 do nr 6, w tym również te, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
mgr Magdalena Bućko

30.03.2020
data sporządzenia

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Monika Koniaczny
kierownik jednostki

Załącznik Nr 1 do Bilansu za 2019 rok

Dane uzupełniające do bilansu za rok 2019

A. AKTYWA

I. Aktywa trwałe

1. Majątek trwały (wartości niematerialne i prawne, rzeczowe aktywa trwałe)

(odrębny załącznik do bilansu tabela II.1.1. do Informacji dodatkowej do bilansu)

2. Należności długoterminowe

pozycja bilansu	Konto	stan na 31.12.2018	opis tytułu należności
1.	2.	3.	4.
Razem		0	

3. Długoterminowe aktywa finansowe

pozycja bilansu	Konto	stan na 31.12.2019	Opis
1.	2.	3.	4.
Razem		0	

II Aktywa obrotowe

4. Zapasy

pozycja bilansu	Konto	stan na 31.12.2019	opis posiadanych rodzajów zapasów
1.	2.	3.	4.
I. Zapasy			
1. Materiały	310	14 314,97	Materiały w magazynie
Razem		14 314,97	

2. Należności krótkoterminowe

pozycja bilansu	Konto	stan na 31.12.2019	Opis tytułu należności
1.	2.	3.	4.
II.Należności Krótkotermino we. <i>W tym :</i>		<u>230 289,56</u>	
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług		<u>36 780,98</u>	
	221	35 283,63	należności z tytułu usług opiekuńczych pełnionych u chorego w domu
	221	809,40	MG PARTNER- odpis z tytułu wykonanych usług opiekunczych za XII/2019
	221	157,55	FV korygująca TAURON- zakup energii mieszkanie chronione
	240	247,50	IMPAL- posilek w szkole i w domu- korekta posiłków za XII/2019 w jadłodajni
	221	282,90	Zakład Elektromechaniki Dźwigowej E.Szostek- konserwacja dźwigu osobowego oraz platformy pionowej 12/2019
1.2.Należności od budżetów		<u>12 643,09</u>	
	201	703,05	MOPS WAŁBRZYCH - obciążenie za wypłacony zasiłek stały i skl. zdr. za 12/2019
	221	72,12	MZN Nota uznaniowa- konserwacja i serwis instalacji domofonowej, rozliczenie przyłącza wody za 2019 w mieszkaniach chronionych
	221	67,16	OPS Rybnik- zwrot z tytułu porozumienia wydatkowego
	221	30,00	PCPR Limanowa- zwrot z tytułu porozumienia wydatkowego

	221	6 732,80	Powiat Wrocławski- porozumienie dochodowe- koszt utrzymania dziecka w rodzinie zastępczej
	221	69,96	refundacja za media z tytułu użytkowania pomieszczenia w budynku OPS przez UM na porady prawne
	221	4 968,00	OPS Kwidzyna- zwrot zasiłku celowego za X-XII/2019
1.4.Pozostałe należności		<u>180 865,49</u>	
	221	83 211,15	
	221	10 932,57	odpłatność osób bezdomnych za pobyt w schronisku, noclegowni
	221	28,45	koszty upomnienia od nienależnie pobranych świadczeń
	221	6 532,19	odpłatność rodziny za pobyt pensjonariuszy w DPS oraz zwrot kwoty zastępczej za pobyt pensjonariusza w DPS
	221	1 807,33	nienależnie pobrane zasiłki okresowe (dotacja) za lata ubiegłe
	221	3 786,79	nienależnie pobrane zasiłki stałe (dotacja) za lata ubiegłe
	221	8,58	Ryczałt należny OPS z tytułu wypłaconych świadczeń ZUS
	221	178,12	odpłatność za czynsz i media osób przebywających w mieszkaniu chronionym
	221	52 946,94	należności z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej
	221	4 092,08	nienależnie pobrana pomoc pieniężna dla rodzin zastępczych
	221	726,00	wpływy od rodziców biologicznych z tytułu opłaty za pobyt dziecka w POW
	221	2172,10	nienależnie pobrane świadczenie na kontynuowanie nauki po placówce
	234	93 543,00	-pożyczki mieszkaniowe udzielone pracownikom z ZFŚS
	240	4 111,34	nienależnie pobrane zasiłki okresowe i stałe za 2019r.wypłacone z dotacji budżetu państwa
Razem	Suma	230 289,56	

Dodatkowo wyodrębnić należności:

wykazane w sprawozdaniu Rb 27S- konto221	185 757,21
w sprawozdaniu Rb-N- konto 240	4 358,84
w sprawozdaniu Rb - N konto 201	703,05
Pozostałe: Aktualizacja należności	-54 072,54
Pożyczki mieszkaniowe udzielone pracownikom OPS	93 543,00

3. Środki pieniężne

pozycja bilansu	Konto	stan na 31.12.2019	opis
1.	2.	3.	4.
III. Środki pieniężne	135	60 359,04	-środki pieniężne na rachunku ZFŚS
		35 863,27	-środki pieniężne na rachunku bankowym – PFRON- „Aktywny Samorząd” rozliczenie niewykorzystanych środków do 15.04.2020
Razem		96 222,31	

Należy załączyć potwierdzenie salda posiadanych kont

4. Rozliczenie międzyokresowe kosztów

pozycja bilansu	Konto	stan na 31.12.2019	opis
1.	2.	3.	4.
V. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	640	5 790 835,19	świadczenie według decyzji do rozliczenia w czasie
Razem		5 790 835,19	

III. Zobowiązania

1. Zobowiązania długoterminowe

pozycja bilansu	Konto	stan na 31.12.2019	opis tytułu zobowiązań
1.	2.	3.	4.

Razem		Suma	0

2. Zobowiązania krótkoterminowe

pozycja bilansu	Konto	Stan na 31.12.2019	opis tytułu zobowiązań
1.	2.	3.	4.
I.Zobowiązania Krótkotermino we		6 383 854,97	
I.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i		<u>24 246,01</u>	
	201	3 522,80	Urząd Pocztowy- przesyłki listowe za XII/2019
	201	1 391,34	PGNiG Skoczów- zakup energii i gazu
	201	1 123,15	JZWiK- woda i ścieki budynek OPS i noclegowni za XII/2019
	201	130,00	NWZOZ SALUS- badania lekarskie pracowników OPS za XII/2019
	201	3 754,66	TAURON Dystrybucja GZE Sp.zo.o.- dystrybucja energii budynek OPS, noclegowni
	201	1 190,90	TAURON Sprzedaż GZE Sp.zo.o.- zakup energii mieszkania chronione, placówka wsparcia dziennego
	201	249,08	ORANGE Polska S.A. usł.telekomunikacyjne
	201	3 467,97	PGE Obrót S.A. - zakup energii budynek OPS, KIS noclegownia
	201	6 290,00	Wiedza Umiejętność Rozwój Sp.zo.o. - usługa szkoleniowa dla klientów OPS
	201	2 643,42	PGNiG TERMIKA- zakup gazu budynek OPS
	201	482,69	TAURON Dystrybucja SA- budynek noclegowni i KIS
I.2.Zobowiązania wobec budżetów		<u>98 268,27</u>	
	201	3 533,61	Rozrachunki z MZN z tytułu czynszu i mediów w mieszkaniach chronionych
	201	2 255,09	OPS Warszawa- zasiłek celowy na schronienie
	201	1 833,93	Dom Spokojnej Starości Cieszyń- pobyt w DPS
	201	3 129,58	DPS Racibórz- pobyt w DPS
	201	123,49	DPS Klisino- pobyt w DPS

	201	2 991,75	PCPR Sandomierz- porozumienie wydatkowe RZZ
	201	16 850,00	Województwo Śląskie Polska- pobyt w POW, porozumienie wydatkowe
	201	30 175,46	Powiat Wodzisławski- porozumienie wydatkowe RZN
	201	1 693,26	PCPR Rybnik- porozumienie wydatkowe pobyt w POW
	201	2 273,09	DPS Dar Serca Jastrzębie-Zdrój, opłata zastępcza
	201	2 644,54	PCPR Kielce porozumienie wydatkowe RDD
	201	3 612,47	PCPR Cieszyn porozumienie wydatkowe RZ
	225	27 152,00	- Urząd Skarbowy Jastrzębie podatek dochodowy od funduszu płac XII/2019 dodatkowego wynagrodzenia rocznego, Ryczału samochodowego
1.3.Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	229	196 561,11	składki emerytalno-rentowe, chorobowe, składki zdrowotne , fundusz pracy od funduszu płac za m-c XII/19 i dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 r., składki zdrowotne klientów OPS za XII/2019
1.4.Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	240	<u>218 763,93</u>	
		214 980,80	dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 r.
		3 783,13	-potrącenia komornicze z dod. wynagrodzenia rocznego
1.5.Pozostałe zobowiązania		<u>5 846 015,65</u>	
	240 00	5 798 360,79	przyznana pomoc pieniężna do wypłaty w 2020
	240 2	6 942,25	niepodjęte świadczenia za rok 2019 i lata ubiegłe,
	240 PFRON	35 863,27	zobowiązanie wobec beneficjentów programu „Aktywny samorząd” wypłata ze środków PFRON, rozliczenie do 15.04.2020
	2340	2 535,99	Ryczałt z tytułu używania sam.osobowego do celów służbowych za XII/2019
	221	2 313,35	- wpłacone a niezwrócone kwoty nadpłat z tytułu dochodów budżetowych wykazane w sprawozdaniu Rb-27S

w tym:

Wyodrębnienie zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego

pozycja bilansu	Konto	Stan na 31.12.2019	Opis tytułu zobowiązań
-----------------	-------	--------------------	------------------------

1.	2.	3.	4.
1.2.Zobowiązania wobec budżetów	225	24 755,00	podatek dochodowy od dodatkowego wynagrodzenia rocznego
1.3.Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społ	229	126 898,17	-składki emerytalne, rentowe, chorobowe i zdrowotne od dodatkowego wynagrodzenia rocznego ZUS część pracownika 42 517,61 ZUS część pracodawcy 54 147,00 składka zdrowotna 24 084,30 fundusz pracy 6 149,26
1.4.Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	231/240 ROR	214 980,80 3 783,13	-dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok zajęcie sądowe przekazane w II/2020 do komornika od dodatkowego wynagrodzenia rocznego
1.5.Pozostałe zobowiązania	240		
Razem		370 417,10	

E. Rozliczenie międzyokresowe

pozycja bilansu	Konto	stan na 31.12.2019	Opis
1.	2.	3.	4.
E.			
Razem		Suma	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Magdalena Bućko

Główny księgowy

2019-03-27

[rok - miesiąc - dzień]

Z-ca Dyrektora
Ośrodka Pomocy Społecznej
[Podpis]
mgr Mariusz Konięcki

Kierownik jednostki

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU ZA 2019 ROK
(uzupełnienie)

Dodatkowo wyodrębnić zobowiązania:

wykazane w sprawozdaniach:	wartość
Rb-28S	6 345 678,35
Rb-Z	0
<i>niewykazane w sprawozdaniach Rb (wymienić wg tytułów):</i>	192 078,66
nadpłaty z tytułu dochodów budżetowych wykazane w sprawozdaniu Rb-27S	2 313,35
Zobowiązania wobec beneficjentów programu "Aktywny samorząd" rozliczenie do Stan ZFŚS na dzień 31.12.2019	35 863,27
	153 902,04
Razem	6 537 757,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Magdalena Bućko

.....
główny księgowy

.....
data

21.04.2020

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Klaudia Nieczkowska
kierownik jednostki