

Załącznik nr 12.  
Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
I.	
1.1	nazwę jednostki <i>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziłowie</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Ul. Plac 500-lecia 14</i>
1.3	adres jednostki <i>Ul. Plac 500-lecia 14 19-213 Radziłów</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziłowie zwany dalej "Ośrodkiem" jest jednostką organizacyjną Gminy Radziłów. Nadzór nad działalnością Ośrodka oraz realizacją zadań własnych i zleconych gminie sprawuje Wójt Gminy Radziłów i Wojewoda Podlaski. Celem Ośrodka jest realizacja zadań własnych i zleconych wymienionych w ustawie o pomocy społecznej oraz innych zadań z zabezpieczenia społecznego wskazanych do realizacji przez Ośrodek bądź powierzonych w drodze porozumienia, uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń lub upoważnień Wójta Gminy Radziłów.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Za 2019 r (od 01.01.2019 do 31.12.2019)</i>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów ( także amortyzacji) <i>Przyjęte przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zasady (polityki) rachunkowości w szczególności odnoszą się do:</i>
	<p>1. <i>Zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartości aktywów. Zgodnie art. 28 ust.1 ustawy o rachunkowości nie rzadziej niż na dzień bilansowy GOPS powinien wycenić posiadane należności z zachowaniem zasady ostrożności. Zastosowanie tejże zasady do wyceny należności polega na tym, że w sprawozdaniach finansowych wykazuje się realną wartość należności, czyli uwzględniającą zmniejszenie ich wartości na skutek braku zapłaty w całości bądź części. Dodatkowo uwzględnia się również postanowienia art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości tj. odpisuje się również należności:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>• od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości;</i></li> <li><i>• od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości;</i></li> <li><i>• kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna;</i></li> <li><i>• przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.</i></li> <li><i>•</i></li> </ul> <p>2. <i>Stosowania stawek amortyzacyjnych/ umorzenia składników majątku trwałego. GOPS przyjął stawki amortyzacji, dla poszczególnych składników majątku, określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000,00 zł netto. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie) wycenia się według cen zakupu brutto, tj. łącznie z VAT. Dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej ustalono na poziomie 200,00 zł brutto. Pozostałe środki trwałe wpisuje się do ewidencji ilościowej.</i></p> <p>3. <i>Zasady ewidencji i rozliczania kosztów. Dopuszczalne zasady ewidencji kosztów w jednostkach budżetowych zostały określone w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. GOPS zgodnie z § 22 ust. 1 wspomnianego rozporządzenia ponoszone koszty ujmuje tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich</i></p>

	<p>rozliczenie”.</p> <p>4. Zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych. W ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości GOPS stosuje uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Jest to zgodne z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Tak więc czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie stosuje się.</p> <p>5. Sposób prowadzenia kont (analitycznych) ksiąg pomocniczych. Struktura kont analitycznych zapewnia wyodrębnienie wszystkich operacji gospodarczych, które są istotne z punktu widzenia oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Oznacza to, że dla każdego rodzaju operacji gospodarczych GOPS wyodrębnia ewidencję analityczną. Konta analityczne budowane są w sposób następujący: pierwsze trzy znaki konta analitycznego są numerami konta syntetycznego z planu kont. Każdy kolejny znak jedno, dwucyfrowy lub trzycyfrowy oznacza kolejny poziom analityki. Konta analityczne zaplanowane są perspektywicznie od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych według rodzajów wydatków, przeznaczenia, kontrahentów i dalszych kryteriów szczegółowych dla obowiązującej sprawozdawczości finansowej. Wykaz kont jest uzupełniany (w miarę potrzeby) o właściwe konta obowiązujące w jednostce.</p>
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
<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
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 1 do 6</i>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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.
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10.</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 12</i>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym

	umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p><i>Świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej przez GOPS, dotyczą przede wszystkim:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• wynagrodzeń pracowników GOPS – 472.378,22 zł</li> <li>• ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 2 335,20 zł</li> <li>• nagród pracowników – 0 zł</li> <li>• nagród jubileuszowych pracowników – 16 881,00 zł</li> <li>• odpraw emerytalnych pracowników – 0 zł</li> <li>• ekwiwalentów za odzież roboczą, za pranie odzieży służbowej oraz zwrot kosztów zakupu okularów korygujących wzrok – 168,00 zł</li> </ul> <p><i>Jednocześnie informuję, iż GOPS nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych (zgodnie § 14 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planu kont ....)</i></p>
1.16	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły

	incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
2.4	informacje 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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

.....

(główny księgowy)

.....

( rok, miesiąc, dzień)

.....

( kierownik jednostki )

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

GOPS

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 753,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 753,71
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wartości niematerialne i prawne – ogółem</b>	<b>14 753,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 753,71</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

GOPS

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 753,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 753,71
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem</b>	<b>14 753,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 753,71</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNiP

GOPS

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
*Główny księgowy*.....  
*Dyrektor*

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	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
2	Budynki, lokale i 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
3	Urządzenia techniczne i maszyny	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	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
5	Inne środki trwałe	10 935,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 935,98
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Wartość początkowa środków trwałych – ogółem</b>	<b>10 935,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 935,98</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor



Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	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
2	Budynki, lokale i 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
3	Urządzenia techniczne i maszyny	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	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
5	Inne środki trwałe	10 935,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 935,98
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem</b>	<b>10 935,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 935,98</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
<b>8</b>	<b>Wartość netto środków trwałych – ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 8. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

Tabela nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Budynek KLUB SENIOR + w Okrasinie - umowa użyczenia		395 576,76		395 576,76
2	....				0,00
3	....				0,00
4	....				0,00
5	....				0,00
6	....				0,00
7	....				0,00
8	....				0,00
9	....				0,00
10	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>395 576,76</b>	<b>0,00</b>	<b>395 576,76</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 12. Odpisy aktualizujące wartość należności

GOPS

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Odsetki od NP. św. wychowawczych	88,61	193,92	0,00	0,00	0,00	282,53
2	Odsetki od NP. św. rodzinnych	597,67	844,36	0,00		0,00	1 442,03
3	NP. św. rodzinne	2 847,72	4 612,00	0,00		0,00	7 459,72
4	Odsetki f.aliment	314 862,02	16 957,97		0,00	0,00	331 819,99
5	Fundusz alimentacyjny	887 485,37		0,00	71 593,97	71 593,97	815 891,40
6	Zaliczka alimentacyjna	70 119,02	0,00	0,00	0,00	0,00	70 119,02
7	<b>Ogółem</b>	<b>1 276 000,41</b>	<b>22 608,25</b>	<b>0,00</b>	<b>71 593,97</b>	<b>71 593,97</b>	<b>1 227 014,69</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor



Tabela nr 13. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

Tabela nr 14. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	<b>Ogółem</b>		<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 16. Kwota 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**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	...	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
13	<b>Ogółem</b>		<b>0</b>

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0	0
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
16	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		
17	...		

18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0	0

.....  
*Główny księgowy*

.....  
*Dyrektor*

**Tabela nr 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor



Tabela nr 20. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor

**Tabela nr 21. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	...			
2	...			
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

.....  
Główny księgowy

.....  
Dyrektor