

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TYCHACH

1.2 Siedziba jednostki

TYCHY

1.3 Adres jednostki

UL. BUDOWLANYCH 59, 43-100 TYCHY

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

MOPS realizuje :

- zadania Miasta Tychy w zakresie pomocy społecznej, będące zadaniami gminy, własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej, nałożone ustawami albo na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- zadania Miasta Tychy jako miasta na prawach powiatu, w zakresie pomocy społecznej własne oraz z zakresu administracji rządowej, realizowane przez Miasto Tychy,
- zadania Miasta Tychy w zakresie świadczeń rodzinnych,
- zadania Miasta Tychy w zakresie pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
- zadania Miasta Tychy w zakresie wspierania rodziny będące zadaniami gminy, własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej,
- zadania Miasta Tychy w zakresie systemu rodzinnej pieczy zastępczej, będące zadaniami powiatu, własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej,
- inne zadania Miasta Tychy określone jako zadania MOPS w niniejszym Statucie lub nałożone przepisami powszechnie obowiązującymi.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2018r. - 31.12.2018r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

NIE DOTYCZY

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

a) Zasady wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Aktywa

Lp.	Pozycja aktywów	Zasady wyceny
1	2	3
1.	Wartości niematerialne i prawne	-według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2.	Środki trwałe	- w przypadku zakupu - wycenia się wg ceny nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - wg kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - wg wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej - w przypadku spadku lub darowizny - wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jst - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka -według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto.
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.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	MOPS – brak
5.	Należności długoterminowe	- na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty
6.	Długoterminowe aktywa finansowe:	
6.1	Akcje i udziały	MOPS – brak
6.2	Inne papiery wartościowe	MOPS – brak
6.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	MOPS – brak
7.	Zapasy	
7.1	Materiały	- wycenia się w cenach ewidencyjnych
7.2	Półprodukty i produkty w toku	MOPS – brak
7.3	Produkty gotowe	MOPS – brak
7.4	Towary	MOPS – brak
8.	Należności krótkoterminowe	- wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty (łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny - tj. w wysokości netto)
9.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	
9.1	Środki pieniężne	w ciągu roku oraz na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.
9.2	Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych	MOPS – brak
9.2	Akcje lub udziały	MOPS – brak
9.4	Inne papiery wartościowe	MOPS – brak
9.5	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	MOPS – brak

Pasywa

Lp.	Pozycja pasywów	Zasady wyceny
1	2	3
1.	Zobowiązania długoterminowe	- wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	- wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
3.	Rezerwy	MOPS – brak

b) Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów

umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca przyjęcia środka trwałego do używania wg stawek amortyzacyjnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Amortyzacji jednostka dokonuje raz w roku.

c) Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 ustawy o rachunkowości).

Jednostka prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych. Ewidencję ilościowo-wartościową prowadzi się w sposób umożliwiający ustalenie obrotów oraz stanu zapasów na koniec każdego okresu sprawozdawczego i na termin inwentaryzacji.

d) Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się raz do roku w odniesieniu do należności wątpliwych, tj.:
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. Odpisy aktualizujące należności korygują wykazywane w aktywach bilansu należności – do których te odpisy zostały dokonane. Po stronie WN konta księgowane są zmniejszenia odpisów aktualizacyjnych, a po stronie MA - odpisy aktualizacyjne należności.

5. Inne informacje

NIE DOTYCZY

(nazwa jednostki)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.

ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozd. (3+7–12)
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I.	Wartości niematerialne i prawne	199 768,24	0,00	1 049,01	0,00	1 049,01	0,00	55 591,29	16 518,90	0,00	72 110,19	128 707,06
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 076 906,99	2 282 246,26	89 801,94	32 418,90	2 404 467,10	0,00	15 243,50	15 900,00	0,00	31 143,50	4 450 230,59
1.	Środki trwałe	2 076 906,99	2 282 246,26	89 801,94	32 418,90	2 404 467,10	0,00	15 243,50	15 900,00	0,00	31 143,50	4 450 230,59
1.1	Grunty	70,73	2 275 246,26	0,00	0,00	2 275 246,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 275 316,99
1.2	Budynki, lokale	1 110 477,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 477,44
1.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 334,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 334,72
1.4	Kotły i maszyny energetyczne	6 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 550,00
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	43 080,70	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	3 050,00	0,00	0,00	3 050,00	47 030,70
1.6	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
1.7	Urządzenia techniczne	39 280,42	0,00	0,00	16 518,90	16 518,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 799,32
1.8	Środki transportu	239 681,00	0,00	69 880,50	0,00	69 880,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 561,50

(nazwa jednostki)

1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	139 756,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,00	0,00	15 900,00	123 856,76
1.10	Inne środki trwałe	474 675,22	0,00	19 921,44	15 900,00	35 821,44	0,00	12 193,50	0,00	0,00	12 193,50	498 303,16
2.	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
3.	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
Ogółem		2 276 675,23	2 282 246,26	90 850,95	32 418,90	2 405 516,11	0,00	70 834,79	32 418,90	0,00	103 253,69	4 578 937,65

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie– stan na początek okresu sprawozd.	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-8)	Wartość netto - składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	185 433,67	0,00	10 853,08	0,00	10 853,08	72 110,19	124 176,56	14 334,57	4 530,50
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 208 613,80	0,00	132 061,80	0,00	132 061,80	18 953,50	1 321 722,10	868 293,19	3 128 508,49
1.	Środki trwałe	1 208 613,80	0,00	132 061,80	0,00	132 061,80	18 953,50	1 321 722,10	868 293,19	3 128 508,49
1.1	Grunty	70,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,73	0,00	2 275 246,26
1.2	Budynki, lokale	439 422,42	0,00	27 761,94	0,00	27 761,94	0,00	467 184,36	671 055,02	643 293,08
1.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 790,32	0,00	933,08	0,00	933,08	0,00	19 723,40	4 544,40	3 611,32
1.4	Kotły i maszyny energetyczne	6 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 550,00	0,00	0,00
1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	42 510,67	0,00	2 995,65	0,00	2 995,65	3 050,00	42 456,32	570,03	4 574,38
1.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Urządzenia techniczne	29 090,56	0,00	17 921,26	0,00	17 921,26	0,00	47 011,82	10 189,86	8 787,50

(nazwa jednostki)

1.8	Środki transportu	94 042,90	0,00	37 446,24	0,00	37 446,24	0,00	131 489,14	145 638,10	178 072,36
1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	103 460,98	0,00	9 182,19	0,00	9 182,19	3 710,00	108 933,17	36 295,78	14 923,59
1.10	Inne środki trwałe	474 675,22	0,00	35 821,44	0,00	35 821,44	12 193,50	498 303,16	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	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
Ogółem		1 394 047,47	0,00	142 914,88	0,00	142 914,88	91 063,69	1 445 898,66	882 627,76	3 133 038,99

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	brak informacji	brak informacji
2.	Budynki	brak informacji	brak informacji
2.	Dobra kultury	brak informacji	brak informacji

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00

(nazwa jednostki)

5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanu w trakcie okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany w trakcie roku sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	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
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00

(nazwa jednostki)

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zmiany stanu				Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość (3+5-7)	Wartość (4+9-8)
				Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanu odpisów w ciągu okresu sprawozdawczego				Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
			Zwiększenia	Zmniejszenia			
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	należności długoterminowe od osób fizycznych	29 467 477,93	3 755 996,65	0,00	605 433,06	605 433,06	32 618 041,52
2.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		29 467 477,93	3 755 996,65	0,00	605 433,06	605 433,06	32 618 041,52

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw wg celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	

1	2	3	4	5	6	7	8
1.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

[illegible]

(nazwa jednostki)

Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------	------	------	------	------	------	------	------	------

1.10. Kwota 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1	2	3	4
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	0
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	0

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia	
		na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego	na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	5	7	8
1.	Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

	Stan
--	------

(nazwa jednostki)

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	na początek okresu sprawozdawczego	na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wykazanych w bilansie według stanu na:		nie
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	2	3	4	
1.	Otrzymane gwarancje	0,00		0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00		0,00

(nazwa jednostki)

Ogółem	0,00	0,00
---------------	-------------	-------------

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	67 741,20
2.	Odprawy rentowe	0,00
3.	Nagrody jubileuszowe	95 913,44
4.	Świadczenia urlopowe	0,00
Ogółem		163 654,64

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
	Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe

(nazwa jednostki)

1	2	3	4	5	6
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Uwagi
1	2	3	4	5
1.	O nadzwyczajnej wartości	0,00	0,00	0
2.	Które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00	0

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

2.5. Inne informacje

NIE DOTYCZY

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

NIE DOTYCZY