

Tabela nr 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 na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (3+4+5+6)	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Wartości niematerialne i prawne						0,00					0,00	0,00
2. Razem środki trwałe	4 048 375,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950,00	4 950,00	4 043 375,68
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	9 024,60					0,00					0,00	9 024,60
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00					0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	3 921 680,38					0,00					0,00	3 921 680,38
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	22 440,70					0,00					0,00	22 440,70
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	83 800,00					0,00					0,00	83 800,00
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	11 380,00					0,00				4 950,00	4 950,00	6 430,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	4 048 375,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950,00	4 950,00	4 043 375,68

2019 -03- 2 5

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łapach

Agata Ignaczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Zdrodowska

Tabela nr 2. Zmiana stanu umorzenia / amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
	2	3	4	5	6			
1. Wartości niematerialne i prawne						0,00		0,00
2. Razem środki trwałe	679 578,89	0,00	103 136,02	0,00	0,00	103 136,02	4 950,00	777 764,91
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)						0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	573 284,19		98 282,02			98 282,02		671 566,21
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	11 114,70		4 854,00			4 854,00		15 968,70
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	83 800,00					0,00		83 800,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	11 380,00					0,00	4 950,00	6 430,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	679 578,89	0,00	103 136,02	0,00	0,00	103 136,02	4 950,00	777 764,91

2019 -03- 2 5

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zdoborska
Joanna Zdoborska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łapach

Agata Ignaczk

Tabela nr 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 5

DYREKTOR
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Łapach

 Agneta Ignaczuk

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Joanna Zdrodowska

Tabela nr 5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	1	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (2+3-4)
			zwiększenia	zmniejszenia	
	2	3	4	5	
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 5

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łapach

Agata Ignaczuk

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Zdrodzowska

Tabela nr 8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Akcje					0,00
2.	Udziały					0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe					0,00
Razem:			0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 5

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Zdrodowska
Joanna Zdrodowska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łapach

Agata Ignac-uk
Agata Ignac-uk

Tabela nr 12. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1		3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	
Razem:		0,00

2019 -03- 2 5

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Zdrodowska
Joanna Zdrodowska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łapach
Agata Ignaczak
Agata Ignaczak

Tabela nr 13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 5

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Zdrodowska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łapach

Agata Ignaczuk

Tabela nr 14. 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

Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 -03- 2 5

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zdrodowska
Joanna Zdrodowska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łapach

Agata Ignaczuk

Tabela nr 15. 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 (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	<p>Ogółem czynne rozliczenia międzykresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</p> <ul style="list-style-type: none"> - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczeniowe osób i składników majątku - ... 		
2.	<p>Ogółem rozliczenia międzykresowe przychodów (pasywa bilansu - E), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)</p> <ul style="list-style-type: none"> - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - ... 		

2019 -03- 2 5

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Zdrodowska
Joanna Zdrodowska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Lapiach
Agata Ignaczuk
Agata Ignaczuk

Tabela nr 16. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	4 598 300,59	
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		

2019 -03- 2 5

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zdrodowska
Joanna Zdrodowska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łapach
Agata Ignaczuk