|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **INFORMACJA DODATKOWA**   1. **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO** sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.   **1.**   * 1. **Nazwa jednostki** – Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołominie   2. **Siedziba** – Miasto Wołomin   3. **Adres** – Al. Armii Krajowej 34, 05 – 200 Wołomin   4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**   Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołominie – nazwa skrócona OPS jest gminną jednostką organizacyjną i budżetową Gminy Wołomin powołaną Zarządzeniem Naczelnika Miasta i Gminy Wołomin Nr 0542/7/90 z dnia 30 kwietnia 1990 roku działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem Ośrodka jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zaspokojenie ich niezbędnych potrzeb życiowych oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka. Ośrodek powinien w miarę możliwości doprowadzić do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem, jak również zapobiegać powstawaniu nowych problemów społecznych rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej. Ośrodek realizuje zadania w zakresie pomocy społecznej zlecone samorządowi gminnemu i zadania własne w trybie określonym przepisami ogólnie obowiązującym.  **2.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.  **3.** W okresie sprawozdawczym Dyrektorem Ośrodka Pomocy Społecznej w Wołominie była Pani Danuta Graszka a Organem stanowiącym i kontrolnym była Burmistrz Gminy Wołomina i Rada Miejska w Wołominie.  Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Wołominie składa się z:  a) Bilansu (jednostki budżetowej),  b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),  c) Zestawienia zmian w funduszu.  Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Rzeczpospolitej Polski (Dz. U. z 2020 r., poz. 342).  Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:  **1)** określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,  **2)** metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,  **3)** sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:  a) zakładowy plan kont ustalający:  - wykaz kont księgi głównej,  - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,  - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,  b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,  c) opis systemu komputerowego,  d) system ochrony danych i ich zbiorów.  Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującymi zasadami (polityką rachunkowości) w OPS Wołomin. Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.  Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.  **4. ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**  Wartości niematerialne i prawne  Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.  Rzeczowe aktywa trwałe  Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.  Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe, drobne wyposażenie o niskiej wartości, w tym książki o wartości poniżej 150 zł są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej.  W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.  Należności krótkoterminowe  Należności krótkoterminowe obejmują:  - należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego,  - odsetki od wyegzekwowanego funduszu alimentacyjnego,  - zwroty nienależnie pobranych świadczeń,  - odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej, Dziennym Domu Senior+ i Środowiskowym Domu Samopomocy,  - odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze,  - wynagrodzenia płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego i wypłaty świadczeń z ubezpieczenia społecznego.  **Aktywa obrotowe**  Aktywa obrotowe obejmują:  **N** a) należności krótkoterminowe,  d b)środki pieniężne.  Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.  Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.  **Fundusz jednostki**  Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.  **Wynik finansowy**  Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.  **Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe**  Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wobec budżetów, z tytułu ubezpieczeń i wynagrodzeń. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.  **Fundusze specjalne**  Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04 marca 1994 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 1070). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.   1. **Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**    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**   **Tab. 1 Środki Trwałe** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **L.p.** | **Specyfikacja** | | **Stan na początek roku** | | | **ZWIĘKSZENIA** | | | | | | | | | | | | **ZMNIEJSZENIA** | | | | | | | | | | | **Stan na koniec roku** | | | |
| **Aktualizacja wart.** | | | **nabycie** | | | **przemieszczenie wewnętrzne** | | | **rozchodu** | | | **aktualizacja** | | | **rozchód** | | **przemieszczenie wewnętrzne** | | **rozchodu** | | | |
| 1. | Środki trwałe | | 145.398,77 | | | 0,00 | | | 27.306,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 172.704,77 | | | |
| 1.1. | Grunty | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| 1.1.1. | Grunty stanowiące własność JST 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 | | | |
| 1.2. | 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 | | | |
| 1.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | | 57.061,77 | | | 0,00 | | | 27.306,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 84.367,77 | | | |
| 1.4. | Środki transportu | | 88.337,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 88.337,00 | | | |
| 1.5. | Inne środki trwałe | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | | 0,00 | | | |
| **SUMA** | | | **145.398,77** | | | **0,00** | | | **27.306,00** | | | **0,00** | | | **0,00** | | | **0,00** | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | | | **172.704,77** | | | |
| **Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **L.p.** | | **Specyfikacja** | | **Wart. początkowa - Stan na początek roku** | | | **ZWIĘKSZENIA** | | | | | | | | | | | | **ZMNIEJSZENIA** | | | | | | | | | | | | **Stan na koniec roku** | | |
| **aktualizacja** | | | **nabycie** | | | **przemieszczenie wewnętrzne** | | | **inne** | | | **aktualizacja** | | **rozchód** | | **przemieszczenie wewnętrzne** | | | **inne** | | | | |
| 1. | | Wartości niematerialne i prawne | | 40.199,53 | | | 0,00 | | | 17.903,37 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 1.000,62 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | | 57.102,28 | | |
| 1.1. | | Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego | | 40.199,53 | | | 0,00 | | | 17.903,37 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 1.000,62 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | | 57.102,28 | | |
| 1.2. | | 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 | | |
| **SUMA** | | | | 40.199,53 | | | 0,00 | | | 17.903,37 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 1.000,62 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | | 57.102,28 | | |
| **Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **L.p.** | | **Specyfikacja** | | | **Umorzenie - Stan na początek roku** | | | **ZWIĘKSZENIA UMORZENIA** | | | | | | | | | | | | **ZMNIEJSZENIE UMORZENIA** | | | | | | | | | | | **Umorzenie - Stan na koniec roku** | | |
| **Amortyzacja za rok obrotowy** | | | **aktualizacja** | | | **przemieszczenie wewnętrzne** | | | **inne** | | | **aktualizacja** | | **rozchód** | | **przemieszczenie wewnętrzne** | | | **inne** | | | |
| 1. | | Umorzenie Środków trwałych | | | 140.663,46 | | | 8.519,36 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 149.182,82 | | |
| 1.1. | | Umorzenie Gruntów | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 | | |
| 1.2. | | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 | | |
| 1.3. | | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | | | 52.326,46 | | | 8.519,36 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 60.845,82 | | |
| 1.4. | | Umorzenie środków transportu | | | 88.337,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 88.337,00 | | |
| 1.5. | | Umorzenie innych środków trwałych | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 | | |
| 2. | | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | | | 40.199,53 | | | 17.903,37 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | | 1.000,62 | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 57.102,28 | | |
| **SUMA** | | | | | **180.862,99** | | | **26.422,73** | | | **0,00** | | | **0,00** | | | **0,00** | | | **0,00** | | **1.000,62** | | **0,00** | | | **0,00** | | | | **206.285,10** | | |
| **Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **L.p.** | | **Specyfikacja** | | | | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego *(wartość początkowa minus umorzenia)* | | | | | | | | | | | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego *(wartość początkowa minus umorzenia)* | | | | | | | | | | |
|
| 1. | | Środki trwałe | | | | 4.735,31 | | | | | | | | | | | 23.521,95 | | | | | | | | | | |
| 1.1. | | Grunty | | | | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 1.1.1. | | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 1.2. | | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 1.3. | | Urządzenia techniczne i maszyny | | | | 4.735,31 | | | | | | | | | | | 23.521,95 | | | | | | | | | | |
| 1.4. | | Środki transportu | | | | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 1.5. | | Inne środki trwałe | | | | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| 2. | | Wartości niematerialne i prawne | | | | 0,00 | | | | | | | | | | | 0,00 | | | | | | | | | | |
| **SUMA** | | | | | | **4.735,31** | | | | | | | | | | | **23.521,95** | | | | | | | | | | |
| * 1. **Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury –** o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   **Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołominie nie dysponuje takimi informacjami.**   * 1. **Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.**   **Tab. 5 Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)**   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **L.p.** | **Specyfikacja** | Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr | |  |  |  | | 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **SUMA** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  * 1. **Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**   **Tab. 6 Grunty użytkowane wieczyście**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **L.p.** | **Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście -** *dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia* | **Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście** *(na początek roku obrotowego)* | **Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście** *(w ciągu roku obrotowego)* | **Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczyście** *(w ciągu roku obrotowego)* | **STAN wartości gruntów użytkowanych wieczyście** *(na koniec roku obrotowego)*  **(3+4-5)** | | |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **SUMA** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  * 1. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**   **Tab. 7 Środki trwałe używane na podstawie umów**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **L.p.** | **Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez OPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)** | **WARTOŚĆ na początek roku obrotowego** | **Zwiększenia** *(w ciągu roku obrotowego)* | **Zmniejszenia**  *(w ciągu roku obrotowego)* | **WARTOŚĆ** *na koniec roku obrotowego*  **(3+4-5)** | | |  |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | |  |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **SUMA** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  * 1. **Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|

**Tab. 8 Stan papierów wartościowych**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje** | **STAN na początek roku obrotowego** | | **Zwiększenia** *(w ciągu roku obrotowego)* | | **Zmniejszenia**  *(w ciągu roku obrotowego)* | | **STAN** *na koniec roku obrotowego*  **(3+4-5)** | |
| Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość |
|  |  | **0** | **0,00** | 0 | 0,00 | **0** | **0,00** | **0** | 0,00 |
|  |  | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | **0** | 0,00 |
|  |  | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | **0** | 0,00 |
| **SUMA** | | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

* 1. **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 JST** *(stan pożyczek zagrożonych)*

**Tab. 9 Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Specyfikacja** | Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr. | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr |
|  |  |  |
| **1.** | **Należności JST i BP** | **21.368.712,80** | **14.639.155,13** | **7.024.784,72** | **295.227,05** | **21.368.712,80** |
| 1.1. | Należności krótkoterminowe | 21.368.712,80 | 14.639.155,13 | 7.024.784,72 | 295.227,05 | 21.368.712,80 |
| 1.1.1. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP) | 9.014.308,76 | 8.421.099,93 | 766.196,46 | 172.987,63 | 9.014.308,76 |
| 1.1.2. | Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST) | 6.606.613,42 | 6.218.055,20 | 510.797,64 | 122.239,42 | 6.606.613,42 |
| 1.1.3 | Odsetki od należności dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego (BP) | 5.728.724,04 | 0,00 | 5.728.724,04 | 0,00 | 5.728.724,04 |
| 1.1.4 | Nienależnie pobrane zaliczki alimentacyjne z lat ubiegłych (BP) | 10.700,00 | 0,00 | 10.700,00 | 0,00 | 10.700,00 |
| 1.1.5. | Odpłatności za pobyt w domu pomocy społecznej (JST) | 8.366,58 | 0,00 | 8.366,58 | 0,00 | 8.366,58 |
| **SUMA** | | **21.368.712,80** | **14.639.155,13** | **7.024.784,72** | **295.227,05** | **21.368.712,80** |

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

**Tab. 10 Rezerwy na zobowiązania**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Rezerwy wg celu ich utworzenia** | **STAN na początek roku obrotowego** | **Zwiększenia** *(w ciągu roku obrotowego)* | **Wykorzystanie rezerw**  *(w ciągu roku obrotowego)* | **Rozwiązanie rezerw**  *(w ciągu roku obrotowego)* | **STAN**  *na koniec roku obrotowego*  **(3+4-5)** |
|
| **1.** | **Rezerwy na zobowiązania**  *z tego:* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | na sprawy sądowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | na koszty likwidacji szkód | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. | na kary | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **SUMA** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 1. **Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:**

1. powyżej 1 roku do 3 lat
2. powyżej 3 do 5 lat
3. powyżej 5 lat

**Tab. 11 zobowiązania**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu** | **Wartość wykazana w bilansie** | **z tego:** | | |
| **powyżej 1 roku do 3 lat** | **powyżej 3 lat do 5 lat** | **powyżej 5 lat** |
| 1. | Zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **SUMA** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 1. **Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego**

Nie występują w OPS Wołomin.

* 1. **Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Nie występują w OPS Wołomin.

* 1. **Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

Nie występują w OPS Wołomin.

* 1. **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.**

**Tab. 12 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów** | **Kwota w zł i gr** |
|
| 1. | Ubezpieczenia komunikacyjne | 0,00 |
| 2. | Ubezpieczenia majątkowe | 0,00 |
| 3. | Ubezpieczenia osobowe | 0,00 |
| 4. | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów o zobowiązaniami zapłaty za nie | 0.00 |

* 1. **Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

OPS w Wołominie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

* 1. **Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

**Tab. 13 świadczenia dodatkowe dla pracowników**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Wyszczególnienie** | **Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr** |
|
| 1. | odprawy emerytalne i rentowe | 14.460,00 |
| 2. | nagrody jubileuszowe | 65.193,00 |
| 3. | świadczenia urlopowe | 1.377,64 |
| 4. | ekwiwalent za odzież | 19.054,51 |
| 5. | dofinansowanie do zakupu szkieł korygujących wzrok | 4.765,00 |
| 6. | zakup wody mineralnej | 0,00 |
| **SUMA** | | **104.850,15** |

* 1. **Inne informacje**
  2. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie występują w OPS Wołomin

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

Nie występują w OPS Wołomin środki trwale w budowie.

* 1. **Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

* 1. **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

* 1. **inne informacje**

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

……………………………………… ………………………………………. ………………………………………..

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| (główny księgowy) | (rok, miesiąc, dzień) | (kierownik jednostki) |