

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.1	Nazwa jednostki:
	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RESZLU
1.2	Siedziba jednostki:
	Reszel
1.3	Adres jednostki:
	ul. Kolejowa 25 A 11-440 Reszel
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest pomoc społeczna bez zakeaterowania. Ponadto jednostka wykonuje zadania wynikające z zakresu ustawy o dodatkach mieszkaniowych, ustawy prawo energetyczne, ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, oraz zadania wynikające z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Ośrodek realizuje również pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów tj. stypendia, oraz działania wspierające dla rodzin wielodzietnych, osób starszych i niepełnosprawnych
2.	Okres objęty sprawozdaniem:
	Sprawozdanie za rok 2018 obejmuje okres od 01-01-2018 r. do dnia 31-12-2018 r.
3.	Wskazanie rodzaju sprawozdania (sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe)
	Sprawozdanie jednostkowe za 2018 rok.
4.	Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przy wycenie aktywów i pasywów bilansu oraz ustaleniu wyniku finansowego zastosowano zasady określone w "Polityce Rachunkowości Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Reszlu" wprowadzonej zarządzeniem kierownika Nr 2/2018, zmienionej zarządzeniem kierownika nr 2/2019 wprowadzającym " Informację dodatkowa do sprawozdania finansowego" przyjętej zgodnie z zasadami określonymi w Zarządzeniu nr 133/2017 Burmistrza Reszla z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie dokumentacji opisującej zasady (politykę) rachunkowości Urzędu Gminy w Reszlu oraz jednostek organizacyjnych Gminy Reszel, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu. W przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - 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. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku. Odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w 30% rocznie. Dla wszystkich środków trwałych przyjęto metodę liniową. 3. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 500,00 zł a nieprzekraczającej wartości 10 000,00 zł, umorzone są jednorazowo w pełnej wartości, w miesiącu wydania ich do użytkowania. 4. Pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00 zł, ujmowane są tylko w ewidencji ilościowej. 5. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. 6. Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. 7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. 8. Koszty ewidencjonuje się i rozlicza tylko na kontach zespołu 4 "Koszty wg. rodzajów i ich rozliczenie". Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów. 9. Wynik finansowy w jednostce ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 Wynik finansowy. 10. Wskaźnik istotności dla celów bilansowych wynosi 0,5 % sumy bilansowej.
5.	Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z obowiązującymi przepisami.
	Brak.
II.	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.wartości niem

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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, rozehodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawiono w tabeli numer 1.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury:
	Brak.
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy.
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:
	Nie dotyczy. - tabela nr 2.
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:
	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych przedstawia tabela nr 3.
1.6.	Liczba 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)
	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawiono w tabeli nr 4.
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak - tabela nr 5.
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 - nie występują.
b)	powyżej 3 do 5 lat - nie występują.
c)	powyżej 5 lat - nie występują.
	Nie dotyczy..
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
	Brak.
	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak.
1.12.	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
	Brak.
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
	Brak.
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak - tabela numer 9
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone świadczenia pracownicze w roku 2018 przedstawiono w tabeli nr 10
1.16.	Inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak - tabela numer 11.

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
	Brak - tabela numer 12.
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak - tabela numer 13.
2.4.	Informacja 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.
2.5.	Inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak. Nie wystąpiły inne istotne zdarzenia mające wpływ na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Sienkiewicz

.....
Główny księgowy

22 -03- 2019

.....
(rok,miesiąc,dzień)

K I E R O W N I K
miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iławie

Elżbieta Jabłonka
Kierownik jednostki

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych i umorzenia

w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu.

Lp.	Grupa rodzajowa KST	Nazwa grupy rodzajowej KST	Stan na początek roku obrotowego BO	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenia wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (kol.6+kol.9-kol.10)	Stan na koniec roku obrotowego BZ (kol.4+kol.7-kol.11)	Stan utraczenia na początku obrotowego z BO	Zwiększenie wartości amortyzacji w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie amortyzacji (kol.14+kol.15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (kol.13+kol.16-kol.17)	Wartość netto składników aktywów trwałych			
				Nabycie	Inne przychody	Złyzycie	Likwidacja				Inne	Nabycie				Inne	Stan na początek (kol.4-kol.13)	Stan na koniec roku obrotowego (kol.12-kol.19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	0	Grunt	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950,00	950,00
2	1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu	22 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 090,00	22 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740,00	1 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	3	Kotły i maszyny energetyczne	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	3 150,00	630,00	0,00	0,00	0,00	1 740,00	0,00	0,00	3 780,00	0,00
5	4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	4 500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 220,00
6	5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	6	Urządzenia techniczne	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
8	7	Środki transportu	20 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 783,00	12 469,80	4 156,60	0,00	0,00	0,00	16 626,40	0,00	0,00	8 313,20	4 156,60
9	8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	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
10	9	Inwentarz żywy	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
Ogółem			59 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 563,00	43 949,80	5 286,60	0,00	0,00	0,00	49 236,40	0,00	0,00	15 613,20	10 326,60

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu
Elżbieta Jabłonka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Sienkiewicz

22-03-2019
(określenie, dzień)

Karownik jednostki

Główny księgowy

**Tabela 2. Grunty w wieczystym użytkowaniu
w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu.**

Lp.	Rodzaj gruntu	Nr działki	Powierzchnia (m ²)		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (kol.5+kol.6-kol.7)
			4	5		6	7	
1.	Nie dotyczy.		Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0	0
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.			Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0	0
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.			Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0	0
			Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:					0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Sienkiewicz
.....
Główny księgowy

K I E R O W N I K
miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Flizbiada Jabłonka
.....
Kierownik jednostki

22 -03- 2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 3. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu.

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	G.4,P.48,R.487 Mszyzny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania,zestawy komputerowy.(Z programu Karta Dużej Rodziny)	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17
Ogółem:		5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Stenkiewicz

.....
Główny księgowy

22 -03- 2019
.....
(rok,miesiąc,dzień)

K I E R O W N I K
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elzbieta Jabłonna

.....
Kierownik jednostki

**Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności
w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu.**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5-kol.6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie (art. 35b ust.3 ORR)	Rozwiązanie (art. 35c UOR)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu alimentów z Funduszu Alimentacyjnego	3 288 196,28	79 158,63	113 250,45	-	3 254 104,46
2.	Należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczek alimentacyjnych	711 093,73	7 200,62	14 079,44	-	704 214,91
Ogółem:		3 999 290,01	86 359,25	127 329,89	-	3 958 319,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Sienkiewicz

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elżbieta Jabłonna

22 -03- 2019

(rok,miesiąc,dzień)

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Tabela 5. Stan rezerw

w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu.

Lp.	Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5-kol.6)	
			Zwiększenie	Wykorzystanie		Rozwiązanie
	2	3	4	5	6	7
	Nie wystąpiły rezerwy na przyszłe zobowiązania.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Sienkiewicz
.....

Główny księgowy

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elżbieta Jabłonna

.....
Kierownik jednostki

..22..03..2019
(rok,miesiąc,dzień)

**Tabela 6. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu.**

Lp.	Forma zabezpieczenia	Majątek stanowiący zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrachunkowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
	Nie występują w jednostce tego typu zobowiązania.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Stenkiewicz

.....
Główny księgowy

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elżbieta Jabłonka

.....
Kierownik jednostki

...2.2.-03-2019.....
(rok, miesiąc, dzień)

**Tabela 7. Zobowiązania warunkowe
w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu.**

Lp.	Forma zabezpieczenia	Charakter zabezpieczenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrachunkowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
	W ośrodku nie występują zobowiązania warunkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:			0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Inlanta Stenkiewicz

.....
Główny księgowy

K I E R O W N I K
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elzbieta Jabłonna

.....
Kierownik jednostki

22 -03- 2019

.....
(rok,miesiąc,dzień)

**Tabela 8. Rozliczenia międzyokresowe (czynne i bierne)
w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu.**

Lp.	Wyszczególnienie	Rodzaj rozliczenia międzyokresowego*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrotowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.4+kol.5-kol.6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
	Zgodnie z polityką rachunkowości w jednostce nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Z uwagi na mało istotne kwoty.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* czynny lub bierny

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Gienkiewicz

.....
Główny księgowy

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elzbieta Jabłonka

.....
Kierownik jednostki

22-03-2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 9. Otrzymane poręczenia i gwarancje

w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Lp.	Forma poręczenia/gwarancji	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu zabezpieczenia w okresie obrachunkowym		Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5)
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
	Nie występują	0,00	0,00	0,00	0,00
	poręczenia i gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
	w jednostce.	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Sienkiewicz

.....
Główny księgowy

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w RESZLU

Elzbieta Jabłonna

.....
Kierownik jednostki

22-03-2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tabela 10. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w roku budżetowym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz z pochodnymi od wynagrod	1 089 510,61
2.	Nagrody jubileuszowe	20 178,20
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 579,15
5.	Inne świadczenia pracownicze*	7 412,00
Ogółem:		1 143 679,96

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Sienkiewicz

.....
Główny księgowy

22-03-2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rzeszlu

Elżbieta Jabłonna

.....
Kierownik jednostki

**Tabela 11. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (kol.3+kol.4-kol.5-kol.6)
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
	Nie dokonywano odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Steniewicz

.....
Główny księgowy

22-03-2019
.....
(rok,miesiąc,dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elzbieta Jabłonna

.....
Kierownik jednostki

Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	odsetki	w tym różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Nie wystąpiły środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	w jednostce,	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Sienkiewicz

.....
 22-03-2019
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 Główny księgowy

K I E R O W N I K
 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Reszlu

Elżbieta Jabłonna

.....
 Kierownik jednostki

**Tabela 13. Przychody nadzwyczajne lub incedyentalne
w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
	W roku budżetowym 2018 nie wystąpiły przychody nadzwyczajne lub incedyentalne	0,00
		0,00
		0,00
	Ogółem:	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Jelenkiewicz
.....
Główny księgowy

22 -03- 2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

K I E R O W N I K
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elzbieta Jabłonna
.....
Kierownik jednostki

**Tabela 14. Koszty nadzwyczajne lub incydentalne
w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Reszlu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)
1	2	3
	W roku budżetowym 2018 nie wystąpiły koszty nadzwyczajne lub incydentalne	0,00
		0,00
		0,00
	Ogółem:	0,00

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Stenkiewicz
.....

Główny księgowy

.....
22-03-2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Reszlu

Elżbieta Jabłonna

.....

Kierownik jednostki