

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

**I.1. Nazwa jednostki** – Ośrodek Pomocy Społecznej w Łądku-Zdroju

**I.2. Siedziba** – Łądek-Zdrój,

**I.3. Adres** – Łądek-Zdrój, ul. Zamenhofa 2; 57-540 Łądek-Zdrój.

**I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Ośrodek Pomocy Społecznej w Łądku-Zdroju – nazwa skrócona OPS jest jednostką organizacyjną Gminy Łądek-Zdrój powołana uchwałą Zarządu Miasta i Gminy Łądku-Zdroju Nr 15/99 z dnia 22 lutego 1999r. 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 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem.

**2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Łądku-Zdroju składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## 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 OPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku

dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

#### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

#### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

### **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, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
mgr Joanna Liro-Nowak



OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP: 881-136-61-30, REGON: 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Załącznik nr 16

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 1  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

## Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

L.p.	Opis zdarzenia*	Kwota	Przyczyna ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.				nie dotyczy
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

\* W przypadku braku informacji należy wpisać nie dotyczy

Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

Pieczęćka i podpis gminnego

2020-03-31

data

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Załącznik nr 17

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Nota nr 2  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

L.p.	Opis zdarzenia*	Kwota	Przyczyna nieuwzględnienia w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sprawozdanie finansowe
1.	nie dotyczy			
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

\* W przypadku braku w/w informacji należy wpisać nie dotyczy  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Lira-Nowak  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

2020-03-31.....  
data



**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 ŁADEK-ZDRÓJ  
NIP: 881-736-61-30; REGON 005810933  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obrotu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój  
Nota nr 3  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały		ŚRODKI TRWAŁE										RAZEM:	UWAGI
Wartość początkowa	Grundy	w tym: Pracę wieczystego użytkownika gruntu*	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji	RAZEM:	UWAGI				
<b>Saldo otwarcia (BO)</b>			135 773,31	48 468,71		102 104,37	75 365,44	361 711,83					
Zwiększenia, w tym:	26 663,00		2 222 853,05	289 353,34		98 777,98	24 824,00	2 662 471,37					
Nabywanie			112 500,00			98 777,98		211 277,98					
Przeznieszenie nieruchomości*													
Inne**	26 663,00		2 110 353,05	289 353,34			24 824,00	2 451 193,39	1. PT- Gimnazjum 2. SR.trwałe w budowie				
Zmniejszenia, w tym:			10 277,26	2 969,31				13 246,57					
Spzedaż													
Likwidacja			10 277,26	2 969,31				13 246,57	PT -Gmina				
Inne**													
Odpis aktualizujący													
Saldo zamknięcia(BZ)	26 663,00		2 348 349,10	334 852,74		200 882,35	100 189,44	3 010 936,63					
<b>UMORZENIE+AMORTYZACJA</b>													
Saldo otwarcia			22 826,87	41 305,05		102 104,37		166 236,29					
Zwiększenia, w tym:			565 030,29	293 309,58		98 777,98		957 117,85					
Amortyzacja okresu			565 030,29	293 309,58		98 777,98		957 117,85					
Przeznieszenie nieruchomości*													
Zmniejszenia, w tym:			10 277,26	2 019,09				12 296,35					
Spzedaż													
Likwidacja			10 277,26	2 019,09				12 296,35					
Inne**			577 579,90	332 595,54		200 882,35		1 111 057,79					
Saldo zamknięcia			112 946,44	7 163,66		0,00	75 365,44	195 475,54					
<b>Wartość netto</b>			1 770 769,20	2 257,20		0,00	100 189,44	1 899 878,84					
Saldo otwarcia	0,00												
Saldo zamknięcia	26 663,00												

\* - podać w kolumnie UWAGI - powierzchnię gruntów objętych prawem wieczystego użytkowania wieczystego

\*\* przeznieszenie wew. - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy ŚRODKI TRWAŁE ze znakiem plus

\*\*\*inne - wymienić jakie

Dotyczy środków trwałych ewidencjonowanych na kontach 011 i 013

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

2020-06-08

data

Pieczęć i podpis Głównego Łądku-Nowak

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
 ul. Zamenhofs 2  
 57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
 NIP 681-136-61-30, REGON.005810933  
 Nazwa i adres jednostki  
 (pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
 sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
 jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój  
**Nota nr 3A**  
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			
	użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość początkowa</b>			
Saldo otwarcia (BO)	11 070,46		11 070,46
Zwiększenia, w tym:			
Nabywanie			
Inne*			
Zmniejszenia, w tym:			
Likwidacja i sprzedaż			
Inne*			
Odpis aktualizujący			
Saldo zamknięcia (BZ)	11 070,46		11 070,46
<b>Umorzenie</b>			
Saldo otwarcia	11 070,46		11 070,46
Zwiększenia, w tym:			
Amortyzacja okresu			
Inne*			
Zmniejszenia, w tym:			
Likwidacja i sprzedaż			
Inne*			
Saldo zamknięcia	11 070,46		11 070,46
<b>Wartość netto</b>		<b>0,00</b>	
Saldo otwarcia	0,00		0,00
Saldo zamknięcia	0,00		0,00

\*wskazać z jakiego tytułu

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Liro-Nowak*  
 Pieczętka i podpis gł. księgowego

2020-06-08



do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 4  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

### Środki trwałe - według grup KŚT i tytułów własności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Środki trwałe w ewidencji bilansowej	120 110,10	1 799 689,40
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)		
<b>OGÓLEM:</b>	<b>120 110,10</b>	<b>1 799 689,40</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

.....mgr Joanna Liro-Nowak

Pieczęćka i podpis gł.księgowego

2020 -06- 0 8

.....  
data

Załącznik nr 20

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 5

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP. 801-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie\* :**  
( środki trwałe wytworzone siłami własnymi )

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy **:		nie dotyczy
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy ***:		
w tym:		
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

\* Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie siłami własnymi zgodnie z definicją w pkt 6.3.2 Krajowego Standardu rachunkowości Nr 11 "Środki trwałe".

\*\* Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, które w trakcie roku obrotowego zostały przeniesione do kategorii środki trwałe.

\*\*\* Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, które na dzień bilansowy nie zostały przeniesione do kategorii środków trwałych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

2020-03-31

Pieczęćka i podpis Głównego księgowego

data



**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
 ul. Zamenhota 2  
 57-540 LADEK-ZDRÓJ  
 NIP 881-136-61-30; REGON 005610933

Nazwa i adres jednostki  
 (pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

**Nota nr 6**  
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Informacje o odsetkach naliczonych od należności za rok obrotowy

Kategoria aktywów	Odsetki wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym		
	odsetki zrealizowane	odsetki niezrealizowane, płatne	
		do 3 mies.	od 3 do 12 mies.
Należności			
<b>RAZEM:</b>	0,00	0,00	0,00

2020 -03- 3 1

data

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

...Ogrodzka: Pomocy Społecznej  
 w Łądku-Zdroju

Pieczętka i podpis głównego

*mgr Joanna Lisko-Nowak*

Załącznik nr 22

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhafa 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych  
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 7  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

**Informacje o niezrealizowanych odsetkach od należności objętych odpisem  
aktualizującym na koniec roku obrotowego**

Kategoria aktywów	31 grudnia 2019 r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

.....  
*mgr. Joanna Liro-Nowak*

Pieczętka i podpis gł. księgowego

2020-03-31

.....  
data



OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

### Załącznik nr 23

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 8  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

## Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne (znaczki pocztowe, ogłoszenia, itp.)		
<b>OGÓLEM ( poz. w bilansie AKTYWA B.IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
Pieczętka i podpis gł. księgowego  
mgr Joanna Lito-Nowak

2020-03-31  
data

Załącznik nr 24

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy  
Łądek-Zdrój

Nota nr 9  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

Zapasy

W roku obrotowym dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów w kwocie:	
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą:	
Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
.....  
*mgr Joanna Lizo-Nowak*

Pieczętka i podpis gł. księgowego

2020 -03- 3 1  
.....

data



OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 10

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

### Należności krótkoterminowe netto\*

poz. w bilansie	Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
B.II.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności, w tym:	2 193 908,55	2 394 643,91
1	należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto) (2-3)	0,00	0,00
2	wartość brutto		
3	odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
4	z tytułu pożyczek mieszkaniowych		
5	dochody budżetowe	2 193 908,55	2 394 643,91
6	wadia i kaucje		
7	Inne		
B.II.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.II.	<b>Razem:</b>	<b>2 193 908,55</b>	<b>2 394 643,91</b>

\* po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, za wyjątkiem poz. 2

.....  
CŁOWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
Pieczęć i podpis gł. księgowego  
mgr Joanna Duro-Nowak

.....2020-04-09

data

Załącznik nr 26

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 11  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhota 2  
57-540 LADEK-ZDROJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

korekta nr 1

Odpisy aktualizujące należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie* Rozwiązanie**	
1 Należności długoterminowe				0,00
2 Należności krótkoterminowe				0,00
3 Należności alimentacyjne	5 954 077,17	370 233,77	21 114,07	6 303 196,87
<b>Razem:</b>	<b>5 954 077,17</b>	<b>370 233,77</b>	<b>21 114,07</b>	<b>6 303 196,87</b>

\* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art. 35b ust 3 UoR).

\*\* Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego (art. 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju.....

Pieczęćka i podpis księgowego  
mgr Joanna Duro-Nowak

2020-04-09

data



Nazwa i adres jednostki  
 (pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
 finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
 organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 12  
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

**Rezerwy na zobowiązania - zmiany w ciągu roku obrotowego**

Kategoria	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane*	Rozwiązane**	Stan na koniec roku obrotowego
1 Rezerwa na straty z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń					0,00
2 Rezerwy za grunty wydzielone pod drogi					0,00
3 Rezerwy za grunty zajęte pod drogi					0,00
4 Rezerwy na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu					0,00
5 Inne rezerwy, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o zasiedzenie					0,00
= tyt. zwrotu nieruchomości					0,00
za niedostarczenie lokalu socjalnego					0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego					0,00
= tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)					0,00
= tyt. poniesionych nakładów					0,00
= tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji					0,00
= tyt. utraty praw własności					0,00
= tyt. przewlekłości postępowania sądowego					0,00
kary umowne					0,00
za użytkowanie wieczyste					0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych					0,00
roszczenia pracownicze = tyt. rozwiązania umowy					0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu					0,00
odszkod. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy					0,00
odszkod. = tyt. umowy dzierżawy					0,00
odszkod. = tytułu utraty wartości nieruchomości					0,00
pozostałe***					0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*\*\* pozostałe - podać tytuł i kwotę

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Pieczętka i podpis gł. księgowego  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Łądku Zdroju

mgr Joanna Liro-Nowak

2020 -03- 31

data



### Zasady tworzenia rezerw w Urzędzie Miasta i Gminy

1. **Rezerwy tworzy się** a pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania z tytułu:

a) spraw sądowych, w których Gmina Łądek-Zdrój występuje jako pozwany a prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla jednostki jest większe niż prawdopodobieństwo wyroku korzystnego. Podstawą oceny tego prawdopodobieństwa może być przebieg postępowania lub opinie prawników. Przy ustalaniu wartości tworzonych rezerw należy uwzględnić koszty sądowe i odsetki,

b) udzielonych gwarancji i poręczeń przez Gminę Łądek-Zdrój z tytułu zaciągniętych przez jednostki kredytów i pożyczek.

2. **Rezerwy tworzy się** na sprawy sądowe, w których prawnicy określają rokowania co do wyniku sprawy w wartościach oszacowanych oraz udzielone poręczenia i gwarancje:

a) bardzo prawdopodobne – 100 %,

b) prawdopodobne – 50 %.

**\*Wykorzystanie rezerw** następuje, gdy przewidywane koszty, zobowiązania, straty, zmiany w sytuacji majątkowej jednostki – na które była w przeszłości tworzona rezerwa – rzeczywiście występują. Ewidencji wykorzystania rezerw dokonuje się w korespondencji z kontami zobowiązań (powstanie zobowiązania, na które utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę).

**\*\*Rozwiązanie rezerw** występuje w sytuacji, gdy utworzona rezerwa stanie się bezprzedmiotowa, zbędna, gdyż nie wystąpiły przewidywane rezerwą operacje gospodarcze lub wysokość rezerw przekracza ich rzeczywistą wartość. Rozwiązania rezerwy dokonuje się poprzez zmniejszenie wartości utworzonej rezerwy na odpowiednim koncie „Rezerw ...” w korespondencji z kontami przychodów (operacyjnych, finansowych), w zależności od rodzaju rozwiązanej rezerwy.

## Załącznik nr 28

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 13

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Zamenhofs 2

37-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ

REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki

(pieczęćka)

## Zobowiązania długoterminowe - struktura przedmiotowa

Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji		
Zobowiązania z tytułu odszkodowań		
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek przejętych przez jednostkę		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa według zapadalności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
· powyżej 1 roku do 3 lat		
· powyżej 3 do 5 lat		
· powyżej 5 lat		
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ośrodka Pomocy Społecznej

w Łądku-Zdroju

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

mgr Joanna Duro-Nowak

2020 -03- 3 1

data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofska 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy  
Łądek-Zdrój

Nota nr 14  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019 r.

### Rozliczenia międzyokresowe

poz. bilansu	Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
<b>C.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
	<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>		
	<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>		
	<i>wykup lokali, budynków</i>		
	<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,</i>		
	<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
<b>D.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>naprawy gwarancyjne</i>		
	<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>		
	<i>w tym: koszty mediów</i>		
	<i>pozostałe *</i>		
<b>D.</b>	<b>RAZEM: poz. w bilansie D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wyszczególnić pozycje (tytuł i kwotę)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Liro-Nowak*  
Pieczętka i podpis gł. księgowego

2020 -03- 3 1

data



OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30; REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 15  
informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

do

## Struktura przychodów (RZiS)

Poz. w RZiS-A	Struktura przychodów (RZiS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów - RZiS (formularz) poz. A.I. w tym:</b>	0,00	0,00
	przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową		
	opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste		
	przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
	przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
	sprzedaż usług		
	przychody z tytułu inwestycji liniowych		
	inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)		
II	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) - RZiS (formularz) poz. A.II.</b>		
III	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki - RZiS (formularz) poz. A.III.</b>		
IV	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów - RZiS (formularz) poz. A.IV.</b>		
V	<b>Dotacje na finansowanie działalności podstawowej - RZiS (formularz) poz. A.V.</b>		
VI.	<b>Przychody z tytułu dochodów budżetowych - RZiS (formularz) poz. A.VI.</b>	13 958,98	21 510,02
1.	Podatki i opłaty lokalne, w tym:	0,00	0,00
	podatek od nieruchomości		
	podatek od środków transportu		
	podatek od czynności cywilno-prawnych		
	podatek rolny, leśny		
	opłata targowa		
	opłata skarbową		
	inne		
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	0,00	0,00
	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych		
	udział w podatku dochodowym od osób prawnych		
3.	Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	0,00	0,00
	przychody z tytułu dotacji		
	przychody z tytułu subwencji		
4.	Pozostałe przychody, w tym:	13 958,98	21 510,02
	przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej		
	przychody z tyt. odszkodowań		
	przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, żłobki, przedszkola...)	11 999,00	11 981,00
	przychody z tyt. mandatów		
	przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów		
	przychody z tytułu porozumień między gminami		
	przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu		
	przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego		
	przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej		
	przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
	opłaty za odpady komunalne		
	inne ( z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	1 959,98	9 529,02
A.	<b>Razem: - RZiS (formularz) poz. A.</b>	<b>13 958,98</b>	<b>21 510,02</b>

.....  
CŁOWNY KSIĘGOWY  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
mgr Joanna Lipińska-Nowak

.....  
2020-03-31

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 16  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Pozostałe przychody operacyjne (RZiS)

poz. D- RZIS	Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Zysk ze zbycia niefinansowch aktywów trwałych, w tym: - RZIS (formularz) poz. D.I.	0,00	0,00
	<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>		
	<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>		
	<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntów w prawo własności</i>		
II	Dotacje - RZIS (formularz) poz. D.II.	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne, w tym: - RZIS (formularz) poz. D.III.	0,00	0,00
	<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
	<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
	<i>kary umowne, odszkodowania</i>		
	<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>		
	<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
	<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>		
	<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>		
	<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
	<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne</i>		
	<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>		
	<b>Razem - RZIS (formularz) poz. D.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

.....  
Pieczętka i podpis głównego księgowego

.....  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdrój  
mgr Joanna Lira-Nowak

.....  
2020-03-31



OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 LADEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 17  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Struktura kosztów usług obcych (RZiS)

Usługi obce		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
1	Zakup usług remontowych § 427	0,00	
2	Zakup usług zdrowotnych § 428	0,00	
3	Zakup usług pozostałych § 430	158 873,03	167 718,00
4	Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	254 082,21	300 125,71
5	Zakup usług remontow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
6	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	3 395,77	4 813,99
7	Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438		
8	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		
9	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i omieszczenia garażowe § 440	2 520,00	600,00
10	Inne	528,00	714,00
<b>Razem: RZIS (formularz) poz. B.III</b>		<b>419 399,01</b>	<b>473 971,70</b>

CŁOWNY KSIĘGOWY  
...Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego  
mgr Joanna Litwa-Kowak

2020 -03- 3 1

data



do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 18

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
 .....ul. Zamenhofs 2  
 57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
 Nazwa i adres jednostki  
 (pieczęćka) NIP 251-136-91-30, REGON 005810933

## Pozostałe koszty operacyjne (RZiS)

Pozostałe koszty operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne, w tym:</b> RZIS (formularz) poz. E.II.	0,00	0,00
	Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	0,00
	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</b>	0,00	0,00
	utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
	odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
	odpis aktualizujący wartość należności		
	umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
	<b>Inne koszty operacyjne, w tym:</b>	0,00	0,00
	z tyt. zaokrąglenia podatków ( w szczególności VAT)		
	utworzonych rezerw na zobowiązania		
	zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
	nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
	<i>inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp..)</i>		
	<b>Razem: RZIS (formularz) poz. E.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Piros-Nowak

Pieczęćka i podpis gł.księgowego

2020-03-31...

data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy  
Lądek-Zdrój

Nota nr 19

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

## Przychody finansowe (RZiS)

Przychody finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach - RZIS (formularz) poz. G.I.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	dywidendy		
	zysk na sprzedaży udziałów i akcji		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym: RZIS (formularz) poz. G.II</b>	<b>1 604,13</b>	<b>1 767,09</b>
	<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>		
	<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>	1 604,13	1 767,09
<b>III</b>	<b>Inne, w tym: RZIS (formularz) poz. G.III.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>dodatnie różnice kursowe</i>		
	<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>		
	<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
	<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>		
	<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>		
	<i>pozostałe przychody finansowe..*</i>		
<b>Razem: RZIS (formularz) poz. G.</b>		<b>1 604,13</b>	<b>1 767,09</b>

\* wyszczególnić pozycje (tytuł i kwotę)

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Lupo-Nowak

Pieczętka i podpis gł.księgowego

2020 -03- 3 1

data



## Załącznik nr 35

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w  
Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 20  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

## Koszty finansowe (RZiS)

Koszty finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	<b>Odsetki, w tym: RZIS (formularz) poz. H.I.</b>	0,00	0,00
	<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>		
	<i>odsetki od zobowiązań</i>		
II	<b>Inne, w tym: RZIS (formularz) poz. H. II.</b>	0,00	0,00
	<i>korekty podatków</i>		
	<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe</i>		
	<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
	<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>		
	<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>		
	<i>umorzenie odsetek</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
<b>Razem: RZIS (formularz) poz. H</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wyszczególnić (tytuł i kwotę)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

mgr Joanna Lira-Nowak

Pieczętka i podpis gł. księgowego

2020-03-31

data



OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

ul. Zamenhofska 2

57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ

Nazwa i adres jednostki REGON 005810933  
(pieczęć)do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i  
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i  
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 21

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

## Wykaz spraw spornych z tytułu zobowiązań warunkowych \*

Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
1 za grunty wydzielone pod drogi	0,00	0,00
2 za grunty zajęte pod drogi	0,00	0,00
3 na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z gruntu	0,00	0,00
4 na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00
5 Inne sprawy sporne, w tym:	0,00	0,00
o zasiedzenie	0,00	0,00
o zwrotu nieruchomości	0,00	0,00
o niedostarczenie lokalu socjalnego	0,00	0,00
odszkod. z tytułu decyzji sprzedażowych lokali oraz utratę wartości sprzedanych lokali, zapłatę wykupu lokalu użytkowego	0,00	0,00
= tyt. wypadku (szkoda komunikacyjna, osobowa)	0,00	0,00
= tyt. poniesionych nakładów	0,00	0,00
= tyt. wydania decyzji z naruszeniem prawa lub nieważności decyzji	0,00	0,00
= tyt. utraty praw własności	0,00	0,00
= tyt. przewlekłości postępowania sądowego	0,00	0,00
= tyt. zbycia wywłaszczonej nieruchomości	0,00	0,00
kary umowne	0,00	0,00
za użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
odszkodowanie za naruszenie dóbr osobistych	0,00	0,00
roszczenia pracownicze = tyt. rozwiązania umowy	0,00	0,00
odszkodowanie za szkodę wyrządzoną, nie wykonanie prawa pierwokupu	0,00	0,00
odszk. o unieważnienie umowy, przedłużenie okresu umowy, rozwiązanie umowy	0,00	0,00
odszkod. z tyt. umowy dzierżawy	0,00	0,00
odszkod. z tytułu utraty wartości nieruchomości	0,00	0,00
pozostałe**	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* zgodne z ewidencją pozabilansową

pozostałe\*\* - podać tytuł i kwotę

KLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

2020-03-31

Pieczęć i podpis księgowego Liro-Nowak

data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP: 887-136-61-30, REGON: 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych  
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 22  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Istotne transakcje z podmiotami powiązanymi

Nazwa jednostki		Stan na koniec roku obrotowego			
		Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
1	Spółki, w których Gmina posiada 100% udziałów, akcji w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	.....				
-	.....				
-	.....				
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Liro-Nowak*

Pieczętka i podpis gł.księgowego

2020-03-31

data



Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

Załącznik nr 38

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 23

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania	Stan na początek roku	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Rodzaj zobowiązania	Stan na koniec roku obrotowego	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
<b>RAZEM:</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

\*zobowiązania, które wskazują ograniczenia w dysponowaniu majątkiem jednostki np.: hipoteka, zastaw, kaucja pieniężna

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Liro-Nowak*

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

2020 -03- 3 1

data

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

.....  
Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

Załącznik nr 39

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 24

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

**Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę  
gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zabezpieczenia w postaci weksli		
Poręczenia, w tym:		
<i>utworzone rezerwy bilansowe</i>		
Gwarancje		
Umowy wsparcia		
<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju .....

*mgr Joanna Liro-Nowak*  
Pieczętka i podpis gł. księgowego

2020 -03- 3 1

.....  
data



do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 25

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
Nazwa i adres jednostki  
REGON 005810933  
(pieczęćka)

### Investycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Grunty stanowiące własność Gminy Łądek-Zdrój oddane w wieczyste użytkowanie	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
<b>Stan na początek roku</b>				0,00						0,00
<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie				0,00						0,00
- nabycie				0,00						0,00
- przeniesienie				0,00						0,00
- wieczyste użytkowanie				0,00						0,00
<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości				0,00						0,00
- przeszacowanie				0,00						0,00
- sprzedaż				0,00						0,00
- likwidacja				0,00						0,00
- przeniesienie				0,00						0,00
- zwrot użytkowanego gruntu				0,00						0,00
<b>Stan na koniec roku</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CLÓWNY KANCELARZ  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

2020-03-31

data

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 867-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 26  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

### Aktywa (należności) warunkowe

Rodzaj należności		Stan na początek roku	Stan na koniec roku bieżącego
1	Weksle otrzymane		
2	Otrzymane poręczenia i gwarancje		
3	Inne		
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

.....  
*mgr Joanna Liro-Nowak*

Pieczętka i podpis gł. księgowego

2020 -03- 3 1

.....  
data



**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**  
 ul. Zamenhofska 2  
 57-540 LADEK-ZDRÓJ  
 NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Załącznik nr 42

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 27  
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

Nazwa i adres jednostki  
 (pieczęćka)

### Informacja o zasobach dóbr kultury (zabytkach)

Wyszczególnienie	Zabytki ruchome*	Zabytki nieruchomości**	Ogółem
Wartość początkowa			
Wartość początkowa na początek okresu			0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
1. Zakup			0,00
2. Inne			0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedaż			0,00
2. Przekazanie			0,00
3. Inne (likwidacja)			0,00
Wartość początkowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>			
Odpisy na początek okresu			0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
1.			0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
1. Sprzedanych			0,00
2. Zlikwidowanych			0,00
3. Inne			0,00
Odpisy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

\* dzieła sztuk plastycznych, rzemiosła artystyczne, numizmaty, pamiątki historyczne, materiały biblioteczne, instrumenty muzyczne

\*\* dzieła architektury i budownictwa, pomniki, tablice pamiątkowe, emblematy, parki i ogrody

**GŁÓWNY KWIĘCOWY**

**Ośrodek Pomocy Społecznej**

w Łądku-Zdroju

*mgr Joanna Giro-Nowak*

2020-03-31

data

Pieczęćka i podpis et. Księgowca

**Załącznik nr 43**

OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofs 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęć)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań  
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji  
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie  
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych  
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 28  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

**Przychody i koszty występujące incydentalnie**

Wyszczególnienie		w 2017 r.	2018 r.
<b>I</b>	<b>Przychody, w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>losowe*</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
<b>II</b>	<b>Koszty, w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>losowe*</i>		
	<i>pozostałe*</i>		
<b>Razem: RZIS (formularz) poz. G i H</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wyszczególnić (tytuł i kwotę)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju  
Pieczęćka i podpis gł. księgowego  
*mgr Joanna Liro-Nowak*

2020-03-31

data



## Załącznik nr 46

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
ul. Zamenhofa 2  
57-540 ŁĄDEK-ZDRÓJ  
NIP 881-136-61-30, REGON 005810933

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,  
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań  
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach  
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 31  
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2019r.

Nazwa i adres jednostki  
(pieczęćka)

### Informacja o stanie zatrudnienia ( osoby )

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
1.	Pracownicy ogółem	17	16

### Informacja o wypłaconych świadczeniach pracowniczych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Świadczenia pracownicze*	21 900,00

\*odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łądku-Zdroju

2020 -03- 3 1

Pieczęćka i podpis gł. księgowego  
mgr Joanna Złotkowska

data