

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Stary Sącz
1.3	adres jednostki ul. 11 Listopada 11, 33-340 Stary Sącz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja świadczeń pomocy społecznej oraz świadczeń na rzecz rodziny.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie nr 25/10 z dnia 31.12.2010 r. Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Starym Sączu w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. Aktualizacje przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: Zarządzenie nr 2/12 z dnia 30.03.2012 r., Zarządzenie nr 8/15 z dnia 30.12.2015 r., Zarządzenie nr 17/16 z dnia 30.12.2016 r., Zarządzenie nr 18/17 z dnia 18.12.2017 r., Zarządzenie nr 11/18 z dnia 01.10.2018 r. Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo (wg metody liniowej) raz w roku, na ostatni dzień roku budżetowego. Stawki umorzeniowo-amortyzacyjne nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 300 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Pozostałe środki trwałe o małej wartości użytkowej, których jednostkowa wartość jest wyższa od 100 zł i nie przekracza kwoty 300 zł objęte są tylko ewidencją ilościową. Odpisuje się je w koszty w momencie ich zakupu i wydania do użytkowania – bez ujmowania na kontach 013 i 072. Pozostałe środki trwałe o wartości do 100 zł spisuje się w koszty pod datą zakupu nie ujmując w ewidencji ilościowej. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się stopniowo, proporcjonalnie do okresu ich użytkowania raz w roku, na ostatni dzień roku budżetowego. Materiały przyjmuje się do magazynu wg rzeczywistych cen zakupu. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metodą: „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). Materiały służące bieżącemu utrzymaniu jednostki, a w szczególności: materiały biurowe, środki czystości, druki i formularze, wydawnictwa prasowe, przepisy prawne, drobne części zamienne itp. są odpisywane w koszty w momencie ich zakupu. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów (czynnych i biernych), jeśli dotyczą to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju. W takiej sytuacji koszty te zalicza się do kosztów bieżącego okresu. Na koncie 290 „Odpisy aktualizujące należności” dokonuje się odpisów aktualizujących wartość należności przeterminowanych, o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności od dłużników alimentacyjnych, którzy w roku budżetowym nie dokonali żadnej wpłaty.
5.	inne informacje Brak
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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabele nr 1-6
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Brak odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Brak gruntów użytkowanych wieczysto.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Brak posiadanych papierów wartościowych.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych) Tabela nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Brak rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat Brak zobowiązań. b) powyżej 3 do 5 lat Brak zobowiązań. c) powyżej 5 lat Brak zobowiązań.

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 zobowiązań.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
1.12.	łącznie 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 zobowiązań warunkowych.
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 czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak otrzymanych gwarancji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.194.998,27 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak odpisów.
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 kosztów.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak przychodów i kosztów.
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie występują.
2.5.	inne informacje
	Dane na temat wzajemnych rozliczeń między jednostkami gminy: Bilans - nie wystąpiły wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy. Rachunek zysków i strat - wzajemnym wyłączeniem pomiędzy jednostkami w celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego podlegają: koszty ujęte w pozycji: B.III - Usługi obce, w wysokości 1.200,00 zł, dotyczące refinansowania opłaty za łącze internetowe dla Gminy Stary Sącz; B.IV - Podatki i opłaty, w wysokości 1.359,20 zł, dotyczące opłaty za wywóz śmieci dla Gminy Stary Sącz (960,00 zł) oraz opłaty za trwały zarząd dla Gminy Stary Sącz (399,20 zł); B.VI - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników, w wysokości 297,00 zł, dotyczące badań kierownika OPS B.IX - Inne świadczenia finansowane z budżetu, w wysokości 119.111,60 zł, dotyczące posiłków wydawanych przez Gminne Przedszkole dla klientów OPS. Razem wzajemne wyłączenia - B. Koszty działalności operacyjnej - 121.967,80 zł przychody ujęte w pozycji: D.III - Inne przychody operacyjne, w wysokości 4.894,50 zł dotyczące nieodpłatnego otrzymania drewna od Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Starym Sączu. Razem wzajemne wyłączenia - D. Pozostałe przychody operacyjne - 4.894,50 zł Zestawienie zmian w funduszu jednostki - wzajemne wyłączenia pomiędzy jednostkami organizacyjnymi gminy: poz. 1 Zwiększenia funduszu z tytułu 1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe na rzecz Gminy Stary Sącz - 2.856,20 zł poz. 1 Zwiększenia funduszu z tytułu 1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe na rzecz Gminnego Przedszkola - 119.111,60 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występują

p.o. Głównego Księgowego

mgr Agnieszka Stawiarska

(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu

mgr Franciszek Tudaj

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Tabela nr 1

Grupa KŚT	Rodzaj środków trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)				
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13	14		
1	2																
	ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE W CZASIE																
0	GRUNTY	4 780,00	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	4 780,00
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO...	1 212 640,10	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	1 212 640,10
2	OPIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	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
	Razem grupy 1-2	1 212 640,10	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	1 212 640,10
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	9 590,64	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	9 590,64
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	36 525,56	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	36 525,56
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
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	125 460,95	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	125 460,95
	Razem grupy 3-6	171 577,15	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	171 577,15
7	ŚRODKI TRANSPORTU	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	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	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
9	INWENTARZ ŻYWIY	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
	Razem grupy 8-9	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
	Wartość początkowa środków trwałych umarżanych w czasie – ogółem	1 388 997,25	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	1 388 997,25
	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE JEDNORAZOWO	236 517,06	12 502,27	0,00	0,00	0,00	0,00	22 441,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 441,93	226 577,40

p.o. Głównego Księgowego

mgr Agnieszka Stawiarska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Fajmonek Tudaj

Zmiana wartości początkowej WNIP

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)		
		0,00	0,00	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
	WNIP UMARZANE W CZASIE	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	
	WNIP UMARZANE JEDNORAZOWO															
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 000,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00	0,00	290,00	14 710,76
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo – ogółem	15 000,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00	0,00	290,00	14 710,76

p.o. Głównego Księgowego

mgr Agnieszka Stawiariska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu

mgr Franciszek Tudaj

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Tabela nr 3

Grupa KŚT	Rodzaj środków trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE W CZASIE													
0	GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO....	63 664,62	0,00	0,00	0,00	30 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 980,62	
2	OPIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem grupy 1-2	63 664,62	0,00	0,00	0,00	30 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 980,62	
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	671,34	0,00	0,00	0,00	671,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342,68	
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	20 090,56	0,00	0,00	0,00	5 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 835,56	
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	
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	12 546,10	0,00	0,00	0,00	12 546,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 092,20	
	Razem grupy 3-6	33 308,00	0,00	0,00	0,00	18 962,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 270,44	
7	ŚRODKI TRANSPORTU	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	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	NIESKLASYFIKOWANE INWENTARZ ŻYWI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem grupy 8-9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Wartość umorzenia środków trwałych umarżanych w czasie – ogółem	96 972,62	0,00	0,00	0,00	49 278,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 251,06	
	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE JEDNORAZOWO	236 517,06	12 502,27	0,00	0,00	0,00	12 502,27	22 441,93	0,00	0,00	0,00	22 441,93	226 577,40	

p.o. Głównego Księgowego


mgr. Mariusz Stawiarz

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu

mgr. Franciszek Tudaj

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Tabela nr 4

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
	WNIP UMARZANE W CZASIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	WNIP UMARZANE JEDNORAZOWO													
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	15 000,76	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00	14 710,76	
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	0,00	0,00	
	Wartość umorzenia jednorazowego wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	15 000,76	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00	14 710,76	

p.o. Głównego Księgowego

mgr Agnieszka Stawiarska

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Franciszek Tudał

Zmiana wartości netto środków trwałych

Tabela nr 5

Grupa KST	Rodzaj środków trwałych	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
	ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE W CZASIE		
0	GRUNTY	4 780,00	4 780,00
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO ...	1 148 975,48	1 118 659,48
2	OPIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	0,00	0,00
	Razem grupy 1-2	1 148 975,48	1 118 659,48
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	8 919,30	8 247,96
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	16 435,00	10 690,00
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00	0,00
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	112 914,85	100 368,75
	Razem grupy 3-6	138 269,15	119 306,71
7	ŚRODKI TRANSPORTU	0,00	0,00
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	0,00	0,00
9	INWENTARZ ŻYWI	0,00	0,00
	Razem grupy 8-9	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych umarzanych w czasie - ogółem	1 292 024,63	1 242 746,19
	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE UMARZANE JEDNORAZOWO	0,00	0,00

Zmiana wartości netto WNiP

Tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
	WNiP UMARZANE W CZASIE	0,00	0,00
	WNiP UMARZANE JEDNORAZOWO		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo – ogółem	0,00	0,00

p.o. Giórwego Księgowego

mgr Agnieszka Stawiarska

K I E L C H O W N I K
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr Franciszek Tudał

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

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Terminale mobilne - 2 szt.	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56
2	Kserokopiarka - 2 szt.	5 000,00	5 000,00	3 200,00	6 800,00
3	Drukarka - 1 szt.	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
4	Tablet - 2 szt.	2 607,60	0,00	0,00	2 607,60
	Ogółem	12 546,16	5 000,00	3 200,00	14 346,16

KIECOWNIK
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Starym Sączu
mgr F. P. P.

p.o. Głównego Księgowego

mgr Anieszka Stawiszka

Ódpisy aktualizujące wartość należności

Tabela nr 8

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	Należności dłużników zaliczki alimentacyjnej - budżet gminy	234 054,99	0,00	0,00	9 693,93	9 693,93	224 361,06
2	Należności dłużników zaliczki alimentacyjnej - budżet państwa	234 054,99	0,00	0,00	9 693,93	9 693,93	224 361,06
3	Należności dłużników funduszu alimentacyjnego - budżet gminy	1 125 452,68	204 614,85	0,00	8 933,57	8 933,57	1 321 133,96
4	Należności dłużników funduszu alimentacyjnego - budżet państwa	1 688 179,02	306 922,28	0,00	13 400,37	13 400,37	1 981 700,93
5	Należności dłużników funduszu alimentacyjnego - odsetki - budżet państwa	1 290 797,01	254 534,71	0,00	31 078,59	31 078,59	1 514 253,13
	Ogółem	4 572 538,69	766 071,84	0,00	72 800,39	72 800,39	5 265 810,14