


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKO GMINNY Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krotoszyńska 16 63-720 Koźmin Wielkopolski	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Koźmin Wielkopolski
Numer identyfikacyjny REGON 301000808		8C958C16F6846B09 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JUSTYNA MARCINKOWSKA

(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

WERONIKA KAZUBEK

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

JUSTYNA MARCINKOWSKA

(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

WERONIKA KAZUBEK

(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie Wielkopolskim ul. Ul. Krotoszyńska 16 63-720 Koźmin Wielkopolski</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 301000808</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul.ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
---	--	--

podstawowy przedmiot działalności

Uchwałą nr X/51/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy w Koźminie z dnia 6 marca 1990 r. został powołany Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie.

Zgodnie z art. 16 Ustawy o pomocy społecznej obowiązek zapewnienia realizacji zadań pomocy społecznej spoczywa na jednostkach samorządu terytorialnego oraz na organach administracji rządowej w zakresie ustalonym ustawą.

Do zadań Ośrodka Pomocy Społecznej w szczególności należy:

- wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka, poprzez realizację świadczeń pomocy społecznej,
- organizacja i wykonywanie zadań z zakresu pomocy społecznej, realizacja świadczeń rodzinnych, wychowawczych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem poprzez realizację pracy socjalnej i poradnictwa,
- prowadzenie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych,
- wsparcie rodziny i piecza zastępcza,
- prowadzenie mającej zasięg ogólnopolski Karty Dużej Rodziny i wiele innych.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 500,00 zł zalicza się do kosztów materiałów po wydaniu ich do użytkowania bez ewidencjonowania na koncie 013 i 072;

b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500,00 do 3.500,00 zł jednostka zalicza do pozostałego wyposażenia lub wartości niematerialnych prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Ten rodzaj składników jednostka umarza jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu oddania do użytkowania;

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Ten rodzaj składników umarza się (z wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku, roczną stawką.

d) amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (umorzenia konta 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych") obciąża konto 400 "Amortyzacja" na koniec roku;

inne informacje

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

rok 2018 (od 01.01.2018 do 31.12.2018)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Manimkowi
mgr Justyna Marcinkowska

2018-12-31

KIEROWNIK
Weronika Kazubek
Weronika Kazubek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie Wielkopolskim Ul. Krotoszyńska 16 63-720 Koźmin Wielkopolski	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 301000808		

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 342 370,06
2.	Nagrody jubileuszowe	25 337,00
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	29 604,00
4.	Świadczenia urlopowe	0,00
5.	Inne świadczenia pracownicze	43 079,58
	Ogółem	1 440 390,64

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marcinkowska
 mgr Justyna Marcinkowska

2018-12-31

KIEROWNIK
Weronika Kazubek
 Kierownik jednostki

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

**Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w
Kozminie Wielkopolskim
ul. Ul. Krotoszyńska 16
63-720 Kozmin Wielkopolski**

Numer identyfikacyjny REGON

301000808

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Załącznik nr 1.1.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	30 466,69	420,86	6 751,65	0,00	7 172,51	0,00	3 159,40	0,00	3 159,40	34 479,80
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	30 466,69	420,86	6 751,65	0,00	7 172,51	0,00	3 159,40	0,00	3 159,40	34 479,80
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 jednostki samorządu terytorialnego, 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	5 925,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 925,77
1.4.	Środki transportu	46 766,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 766,67
1.5.	Inne środki trwałe	168 965,83	0,00	24 310,85	0,00	24 310,85	0,00	0,00	0,00	0,00	193 276,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	221 658,27	0,00	24 310,85	0,00	24 310,85	0,00	0,00	0,00	0,00	245 969,12

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marszałkowska
mgr Justyna Marcinkowska

2018-12-31

KIEROWNIK

Weronika Kozubek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 466,69	34 479,80
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
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 466,69	34 479,80
1.1.	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
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	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	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1 961,76	0,00	1 961,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 961,76	5 925,77	3 964,01
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	12 200,00	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200,00	46 766,67	34 566,67
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	168 965,83	193 276,68
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	0,00	0,00	14 161,76	0,00	14 161,76	0,00	0,00	0,00	0,00	14 161,76	221 658,27	231 807,36

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marcjanna Marcinkowska
 mgr Justyna Marcinkowska

KIEROWNIK
Weronika Kazubek

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie Wielkopolskim	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego załącznik 1.16	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 301000808	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Rachunek zysków i strat w roku 2018 wykazał stratę w kwocie 18.157.973,17. Otrzymane dotacje przekazane przez Gminę Koźmin Wlkp. wynosiły 18.263.544,23, natomiast wykonane dochody zaksięgowano w wysokości 66.989,75. Zestawienie zmian funduszu wynosi na koniec 2018 roku 65.281,07. W rezultacie suma bilansowa aktywów i pasywów bilansu ustalono na wartość 3.363.705,95.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marcinkowska
mgr Justyna Marcinkowska

2018-12-31

KIEROWNIK
Weronika Kazubek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie Wielkopolskim Ul. Krotoszyńska 16 63-720 Koźmin Wielkopolski			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
301000808			

Lp.	Przychody	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	7 944,67	21 110,33
2	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	4 062,68	16 161,19
3	Usługi opiekuńcze	33 886,24	25 166,55
4	Zwrot za obyt w dps	0,00	1 386,63
5	Zwrot za nienależnie opłaconą składkę zdrowotną podopiecznych	0,00	142,38
6	Zwrot zasiłków celowych i okresowych i stałych nienależnie pobranych	0,00	3 022,67
7	pozostałe dochody	417,07	0,00
	Razem:	46 310,66	66 989,75

Lp.	Koszty	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Ochrona zdrowia	580,57	462,60
2	Domy pomocy społecznej	724 044,03	833 699,96
3	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 000,00	200,00
4	Składka zdrowotna od podopiecznych	44 607,83	46 252,48
5	Zasiłki okresowe i celowe	436 422,61	329 983,49
6	Zasiłki stałe	188 307,55	184 213,74
7	Ośrodek pomocy społecznej	766 242,68	882 332,13
8	Pomoc w zakresie dożywiania	218 825,00	230 000,00
9	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	37 500,00	0,00
10	Pozostała działalność klub seniora	148 504,60	156 950,95

11	Projekt unijny WRPO USŁUGI ZDROWOTNE	10 054,64	6 128,36
12	Świadczenia wychowawcze	10 477 647,51	9 873 562,89
13	Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny	5 154 291,67	5 005 772,14
14	Karta Dużej Rodziny	541,36	276,58
15	Wspieranie rodziny	59 324,83	98 636,16
16	Rodziny zastępcze	69 371,38	75 674,83
17	Świadczenie dobry start 300+	0,00	539 400,00
	Razem:	18 337 266,26	18 263 546,31

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Marcinkowska
 mgr Justyna Marcinkowska

2018-12-31

KIEROWNIK
Weronika Kazubek

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki