

ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWA WCZYCH ul. BARBARY 22 C 44-270 RYBNIK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Prezydent Miasta Rybnika	
Numer identyfikacyjny REGON 38 06 54566		sporządzone na dzień 31-12-2019 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		0,00		1 454 059,57	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 643 984,56		818 020,32	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		284 448,46		818 020,32	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
1.4. Środki na inwestycje		0,00		0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 359 536,10		0,00	
Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00		0,00	
1.10. Inne zwiększenia		0,00		0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		189 924,99		352 739,83	
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00		342 840,40	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		4 880,61		9 899,43	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00		0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00		0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00		0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00		0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00		0,00	
Inne zmniejszenia		185 044,38		0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		1 454 059,57		1 919 340,06	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-342 840,40		-850 170,76	
1. zysk netto (+)		0,00		0,00	
2. strata netto (-)		342 840,40		850 170,76	
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00		0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)		1 111 219,17		1 069 169,30	

Iwona Szal

(główny księgowy)
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgową

Iwona Szal

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pydyn

(kierownik jednostki)
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku

Jarosław Pydyn

C

C

ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWA WCZYCH ul. BARBARY 22 C 44-270 RYBNIK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Prezydent Miasta Rybnika	
Numer identyfikacyjny REGON 380654566		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	6 913,23		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	6 913,23		
B.	Koszty działalności operacyjnej	347 618,85	858 368,92		
I.	Amortyzacja	22 556,69	56 739,57		
II.	Zużycie materiałów i energii	46 432,88	97 541,11		
III.	Usługi obce	39 057,52	178 114,94		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	5 112,68		
V.	Wynagrodzenia	196 775,70	419 823,74		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	39 883,53	96 121,69		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 686,77	4 915,19		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	225,76	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-347 618,85	-851 455,69		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 775,05	1 275,14		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	4 775,05	1 275,14		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	342 843,80	-850 180,55		
G.	Przychody finansowe	3,40	9,79		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	3,40	9,79		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	342 840,40	-850 170,76
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	342 840,40	-850 170,76

Iwona Szal
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pydyn
(kierownik jednostki)

Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgowa
Iwona Szal

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
mgr Jarosław Pydyn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO-WYCHOWAWCZYCH ul. BARBARY 22 C 44-270 RYBNIK				Prezydent Miasta Rybnika	
380654566 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 151 935,03	1 131 603,46	A. Fundusze	1 111 219,17	1 069 169,30
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	1 454 059,57	1 919 340,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 151 935,03	1 131 603,46	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-342 840,40	-850 170,76
1. Środki trwałe	1 151 935,03	1 095 195,46	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	45 652,00	45 652,00	2. Strata netto (-)	342 840,40	850 170,76
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 090 254,59	1 033 976,30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 028,44	15 567,16	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	303 529,79	383 390,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	36 408,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	303 529,79	383 390,62
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 150,22	15 483,89
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 235,00	4 194,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 592,21	24 124,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 111,37	20 418,60
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	71 115,18
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	71,72	176,03

B. Aktywa obrotowe	262 813,93	320 956,46	8. Fundusze specjalne	258 369,27	247 878,66
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	258 369,27	247 878,66
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	167 773,29	128 753,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 677,77	1 012,52			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	166 095,52	127 740,48			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 040,64	192 203,46			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	95 040,64	192 203,46			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 414 748,96	1 452 559,92	Suma pasywów	1 414 748,96	1 452 559,92

Iwona Szal
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pydyn
(kierownik jednostki)

Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgowa

Iwona Szal

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekuńczo-Wychowawczych
w Rybniku

mgr Jarosław Pydyn

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki
Zespół Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Rybniku	
1.2	siedzibę jednostki
	Rybnik
1.3	adres jednostki
	44-270 Rybnik, Barbary 22 c
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zespół Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w ramach swojej działalności zapewnia prowadzenie obsługi finansowo-księgowej, administracyjnej, organizacyjnej, prawnej i informatycznej jednostkom organizacyjnym: POW Mieszkanie nr 1, POW Mieszkanie nr 2 oraz POW Przyszań.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.
	<ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości nie podlega aktualizacji. 2) Należności w kwocie do zapłaty. 3) Zobowiązania - w kwocie do zapłaty. 4) Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej
	II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia.
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych, według poszczególnych obiektów, a także wg osób lub komórek organizacyjnych, którym je powierzono. 2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku

dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 500 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozaksiegową.

4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej na kontach analitycznych wg użytkowników, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji.

5. W celu przestrzegania ogólnej zasady ewidencjonowania na kontach majątkowych jednorodnych co do rodzaju składników majątku trwałego dopuszcza się ujęcie w ewidencji środków trwałych i pozostałych środków trwałych składników majątku, których wartość jest większa lub mniejsza od wartości granicznych. Podobnie do wartości niematerialnych i prawnych mogą zostać zaliczone licencje programów komputerowych, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym.

III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych są naliczane i księgowane miesięcznie. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

2. Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł są ewidencjonowane w odpowiedniej analityce wg użytkowników na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarżane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

W jednostce nie wystąpiły w 2019 roku należności, co do których zasłaby konieczność dokonywania odpisów aktualizujących.

V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

1. Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych.
2. W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w ZOPOW lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych ZOPOW. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają m.in.:
 - 1) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg dysponentów, a także działań, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz pozycji paragrafów,
 - 2) ujęcie operacji gospodarczych wg zadań inwestycyjnych oraz sposobu finansowania (rodzaju zadania),
 - 3) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych, ubezpieczeniowych itp.
3. **Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.
4. **Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.
5. **Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.

VI. Systemy informatyczne

1. Księgi rachunkowe prowadzone są w budynku będącym siedzibą jednostki. Rejestry VAT zakupów i sprzedaży są przechowywane w siedzibie jednostki.
2. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej prowadzone są techniką komputerową.

VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.

1. Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamkniętych i strzeżonych pomieszczeniach jednostki. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na serwerze ZOPOW, znajdującego się w strzeżonym budynku jednostki.

	<p>2. Dziennik oraz Zestawienia obrotów i sald są co miesiąc drukowane lub trwałe (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach czytelnych przez ogólnodostępne programy, na dyskach CD/DVD lub innych równorzędnych elektronicznych nośnikach danych, natomiast na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie całego roku obrotowego.</p> <p>VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.</p> <p>1. Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja placowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia).</p> <p>2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbioru i dokumenty dotyczą; 2) księgi rachunkowe i dowody księgowe związane z realizacją wieloletnich planów inwestycyjnych – środków trwałych w budowie (inwestycji), przez okres 5 lat od początku roku obrotowego po roku, w którym zostały ostatecznie zakończone i rozliczone; 3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania; 4) księgi rachunkowe, dowody księgowe oraz dokumentacje szczególnych zasad prowadzenia rachunkowości związanych z programami finansowanymi z funduszy europejskich i innych programów pomocowych przechowywane są przez okres dłuższy niż 5 lat, jeśli taki został ustalony w ogólnych zasadach lub umowach. <p>IX. Budowa ksiąg rachunkowych.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Księgi rachunkowe jednostki budżetowej obejmują: <ol style="list-style-type: none"> 1) dziennik, 2) księgi główne ZOPOW, 3) księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), 4) zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie sald kont ksiąg pomocniczych, 5) wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz).
5.	<p>inne informacje</p> <p>Brak</p>

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 652,00	45 652,00
1 088 940,48	0,00	56 278,29	0,00	56 278,29	0,00	1 145 218,77	1 090 254,59	1 033 976,30
43 455,56	0,00	461,28	0,00	461,28	0,00	43 916,84	16 028,44	15 567,16
73 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 950,00	0,00	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Nie dysponujemy.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie występują w jednostce.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie
Nie występują w jednostce.

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

Nie występują w jednostce.

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		
	b.d. – zgodnie z zasadami polityki rachunkowości w ZOPOW nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych		
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Nie występują w jednostce.		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	W 2019 roku wypłacono ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży w łącznej kwocie 1 408,00 zł.		
	inne informacje :		
1.16.	Umorzenie środków trwałych	1.263 085,61	
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	23 501,98	
	Umorzenie pozostałych środków trwałych	645 777,71	
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie występują w jednostce.		
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		
	W jednostce występują środki trwałe w budowie w wysokości 36 408,00.		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Dotychczas sytuacja się nie zdarzyła		
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
	Nie występują w jednostce.		
2.5.	inne informacje		

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Nie występują w jednostce	
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)	
	Nie dokonywano w jednostce.	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Nie występują w jednostce.	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
	Nie występują w jednostce.	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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	
	Nie występują w jednostce.	
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie występują w jednostce.	
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie występują w jednostce.	

	<p>W 2019 roku wypłacano sumy depozytowe dla wychowanków, które były otrzymywane przez OPS w ramach programu 500+.</p> <p>W pasywach bilansu – sumy depozytowe obce – pozostało 71.115,18</p>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p> <p>Brak</p>

Zespół Obsługi Placówek
Opiekunczo-wychowawczych
w Rybniku
Główna Księgowa
(wzrost)

.....
(główny księgowy)

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Zespół Obsługi Placówek
Opiekunczo-wychowawczych
w Rybniku
(wzrost)

.....
(kierownik jednostki)

