

SPIS TREŚCI

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

punkt z zał.12	numer noty	
1.1	1.1	NAZWA JEDNOSTKI
1.2	1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
1.3	1.3	ADRES JEDNOSTKI
1.4	1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
2.	2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
3.	3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
4.	4.1 - 4.21	OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
5.	5.	INNE INFORMACJE

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

punkt z zał.12	numer noty	
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
	Nota 1.1.1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
	Nota 1.1.2	ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
1.2		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nota 1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH
1.3		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych
	Nota 1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH
1.4		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nota 1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
1.5		Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nota 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
1.6		Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nota 1.6.1	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH
	Nota 1.6.2	LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH 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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nota 1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
1.8		Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nota 1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU
1.9		Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 do 5 lat, c) powyżej 5 lat.
	Nota 1.9	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA
1.10		Kwota 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
	Nota 1.10	KWOTA 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
1.11		Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nota 1.11	ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI
1.12		Łączna kwota 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
	Nota 1.12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
1.13		
	Nota 1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE
	Nota 1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
1.14		Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	Nota 1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE
1.15		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowni
	Nota 1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE
1.16		Inne informacje
	Nota 1.16	INNE INFORMACJE
2.1		Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nota 2.1	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
2.2		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które zwiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nota 2.2	KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
2.3		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nota 2.3	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
2.4		Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nota 2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
2.5		Inne informacje
	Nota 2.5	INNE INFORMACJE
3		Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nota 3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLÝNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1	NAZWA JEDNOSTKI
	REGIONALNY OŚRODEK POLITYKI SPOŁECZNEJ W POZNANIU

1.2	SIEDZIBA JEDNOSTKI
	miasto Poznań

1.3	ADRES JEDNOSTKI
	ul. F.Nowowiejskiego 11 , 61-731 Poznań

1.4	PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
	- Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu jest wojewódzką samorządową jednostką budżetową powołaną Uchwałą Sejmiku Województwa Wielkopolskiego Nr VII/33/99 z dnia 22 lutego 1999 r. do realizacji zadań samorządu województwa z zakresu polityki społecznej, a w szczególności pomocy społecznej. Zgodnie z § 1 wymienionej Uchwały Ośrodek rozpoczął działalność z dniem 1 marca 1999 r. i realizuje zadania samorządu województwa o charakterze wojewódzkim z zakresu polityki społecznej, a w szczególności pomocy społecznej. Ośrodek obejmuje swoim działaniem obszar Województwa Wielkopolskiego.
2.	OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

3.	WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
	Jednostka sporządza samodzielnie sprawozdanie finansowe, które wchodzi w skład łącznego sprawozdania finansowego Województwa Wielkopolskiego.

4. OMÓWIENIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

4.1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
	Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4.2	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE
	Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4.3	NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE
	Wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego na dzień bilansowy według zasad ujętych w opisie do konta 290 - "Odpisy aktualizujące należności"
4.4	DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Nie dotyczy.
4.5	WARTOŚĆ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy.
4.6	ZAPASY
	Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
4.7	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
	Wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
4.8	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.
4.9	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (CZYNNE)
	W Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Poznaniu w ramach przyjętych zasad stosuje się uproszczenia w ewidencji, które nie wywierają istotnego wpływu na sytuację finansową i wynik finansowy jednostki, a mianowicie zakupy prenumerat, opiekę autorską, ubezpieczenia mienia, abonamentów telefonicznych, przesyłu energii, mediów, itp., uwzględniając zakres i specyfikę działalności oraz zasadę istotności, zakupy dotyczące roku bieżącego i przyszłego lub przyszłego, ujmowane są bezpośrednio w koszty w momencie otrzymania faktury i i jej zapłaty, i nie są ujmowane na koncie 640 - "Rozliczenia międzyokresowe kosztów".
4.10	FUNDUSZ JEDNOSTKI
	Wycenia się w wartości nominalnej.

4.11	WYNIK FINANSOWY NETTO
	Wynik finansowy ustalany jest poprzez przeniesienie poniesionych kosztów i osiągniętych przychodów na konto 860 "Wynik finansowy" pod datą ostatniego dnia roku. W następnym roku obrotowym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego przenosi się wynik finansowy na konto 800 "Fundusz jednostki" (odpowiednio w aktywach trwałych lub w obrotowych). Na wynik finansowy netto składa się wynik z działalności operacyjnej i operacjach finansowych.
4.12	ODPISY Z WYNIKU FINANSOWEGO
	Nie dotyczy w związku z charakterem prowadzonej działalności.
4.13	FUNDUSZ MIENIA ZLIKwidOWANYCH JEDNOSTEK
	Nie dotyczy.
4.14	FUNDUSZE PLACÓWEK
	Nie dotyczy.
4.15	PAŃSTWOWE FUNDUSZE CELOWE
	Nie dotyczy.
4.16	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
	Zobowiązania długoterminowe jest to taka część zobowiązań, których termin płatności przypada po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego i nie występują w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Poznaniu.
4.17	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
	Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
4.18	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA
	Rezerwy na zobowiązania tworzy się zgodnie z zasadą ostrożności w przypadku dużego prawdopodobieństwa wystąpienia przyszłych zobowiązań, a termin zapłaty lub dłużnik nie są jeszcze sprecyzowane, ale jednostka może wiarygodnie oszacować kwotę zobowiązania.
4.19	ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE
	W Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Poznaniu w ramach przyjętych zasad stosuje się uproszczenia w ewidencji, które nie wywierają istotnego wpływu na sytuację finansową i wynik finansowy jednostki, a mianowicie zakupy prenumerat, opiekę autorską, ubezpieczenia mienia, abonamentów telefonicznych, przesyłu energii, mediów itp., uwzględniając zakres i specyfikę działalności oraz zasadę istotności, zakupy dotyczące roku bieżącego i przyszłego lub przyszłego, ujmowane są bezpośrednio w koszty w momencie otrzymania faktury i jej zapłaty, i nie są ujmowane na koncie 640 - rozliczenia międzyokresowe kosztów.
4.20	KOSZTY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	Ewidencja kosztów prowadzona jest według rodzajów i typów działalności oraz według klasyfikacji budżetowej. Konta zespołu "4" służą do ewidencji kosztów w układzie rodzajowym związanych z działalnością operacyjną (podstawową, pomocniczą oraz ogólnego zarządu) Ośrodka oraz do ich rozliczenia (konto 490). Ewidencję kosztów prowadzi się również na kontach zespołu "7" dotyczących kosztów operacji finansowych oraz do kosztów niezwiązanych ze zwykłą działalnością Ośrodka. Rozliczenie kosztów zespołu "4" i "7" następuje poprzez przeniesienie na koniec roku obrotowego poniesionej rocznej sumy kosztów na konto 860 - wynik finansowy.

4.21	PRZYCHODY - EWIDENCJA I ROZLICZANIE
	<p>Przychody ewidencjonuje się na kontach zespołu "7" i ujmuje się tam przychody z tytułu dochodów budżetowych - konto 720, związane jest bezpośrednio z podstawową działalnością Ośrodka w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej dochodów, do ewidencji przychodów z tytułu operacji finansowych służy konto 750, gdzie ewidencję analityczną prowadzi się według paragrafów klasyfikacji budżetowej dochodów. Ujmuje się tu otrzymane odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie należności, dodatnie różnice kursowe, odsetki od środków na rachunkach bankowych z wyjątkiem rachunku ZFŚS, zmniejszenia odpisów aktualizujących należności dotyczących przychodów finansowych. Konto 760 - pozostałe przychody operacyjne służy do ewidencji przychodów niezwiązanych ze zwykłą działalnością Ośrodka, w tym wszelkich innych przychodów niż podlegające ewidencji na kontach 720 i 750. W końcu roku obrotowego saldo konta zespołu "7" przenosi się na konto 860 wynik finansowy.</p>

5	INNE INFORMACJE
	Nie dotyczy

Nota 1.1.1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek roku 2018			7 901,76	515 459,27		523 361,03	15 000,00	538 361,03
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00
	- zakupy gotowych wnip	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec roku	0,00	0,00	7 901,76	550 459,27	0,00	558 361,03	0,00	558 361,03
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	0,00	7 901,76	512 691,77	0,00	520 593,53	x	520 593,53
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	2 767,50	0,00	2 767,50	x	2 767,50
	- amortyzacji	0,00	0,00	0,00	2 767,50	0,00	2 767,50	x	2 767,50
	- umorzenia 100%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	0,00	7 901,76	515 459,27	0,00	523 361,03	x	523 361,03
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00

Nota 1.1.2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek roku	0,00	49 290,09	876 605,43	166 653,34	664 919,26	0,00	0,00	1 757 468,12
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	58 953,71	7 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 553,71
	- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup gotowych środków trwałych	0,00	58 953,71	7 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 553,71
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	39 293,29	0,00	193 062,80	0,00	0,00	232 356,09
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	39 293,29	0,00	9 728,00	0,00	0,00	49 021,29
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne (przekazanie i darowizna wyposażenia do czterech jednostek WW)	0,00	0,00	0,00	0,00	183 334,80	0,00	0,00	183 334,80
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec roku	0,00	108 243,80	844 912,14	166 653,34	471 856,46	0,00	0,00	1 591 665,74
e)	Umorzenie - stan na początek roku	0,00	0,00	849 345,66	98 411,34	656 020,26	x	x	1 603 777,26
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	5 420,29	23 292,82	21 350,50	1 779,80	x	x	51 843,41
	- amortyzacji	0,00	5 420,29	15 692,82	21 350,50	1 779,80	x	x	44 243,41
	- umorzenia 100%	0,00	0,00	7 600,00	0,00	0,00	x	x	7 600,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	39 293,29	0,00	193 062,80	x	x	232 356,09
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	39 293,29	0,00	9 728,00	x	x	49 021,29
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00
	- inne (przekazanie i darowizna wyposażenia do czterech jednostek WW)	0,00	0,00	0,00	0,00	183 334,80	x	x	183 334,80
h)	Umorzenie - stan na koniec roku	0,00	5 420,29	833 345,19	119 761,84	464 737,26	x	x	1 423 264,58
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku	0,00	102 823,51	11 566,95	46 891,50	7 119,20	0,00	0,00	168 401,16

Nota 1.2	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
	- Grunty(w tym stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom)	0,00	0,00	brak danych
	- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	brak danych
	- Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	brak danych
	- Środki transportu	0,00	0,00	brak danych
	- Inne środki trwałe	0,00	0,00	brak danych
	WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

Nota 1.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE Stan na początek okresu	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00
	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA NIEFINANSOWE Stan na koniec okresu	0,00	0,00
b)	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE Stan na początek okresu	0,00	0,00
	- utworzenie	0,00	0,00
	- wykorzystanie	0,00	0,00
	- rozwiązanie (uznane za zbędne)	0,00	0,00
	ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 1.4	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- stan na początek roku	0,00	0,00
	- zwiększenia		
	- zmniejszenia		
	stan na koniec roku	0,00	0,00

Nota 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	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
-	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Urządzenia techniczne i maszyny	69 502,00	0,00	0,00	69 502,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne środki trwałe	368 080,04	0,00	0,00	368 080,04
-	<i>w tym z tytułu umów leasingu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	437 582,04	0,00	0,00	437 582,04

Nota 1.6.1 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH DŁUGOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH							
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały/akcje	Inne papiery wartościowe				Razem inne papiery wartościowe
			świadczenia udziałowe	dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe prawa dla jednostki:

Nota 1.6.2 LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH KRÓTKOTERMINOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH							
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały/akcje	Inne papiery wartościowe				Razem inne papiery wartościowe
			świadczenia udziałowe	dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe prawa dla jednostki:

KOREKTA

Nota 1.7	DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI	DŁUGOTERMINOWYCH	KRÓTKOTERMINOWYCH
	Stan na początek roku	0,00	505 706,34
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu odpisu od udzielonych pożyczek ze środków PFRON)	0,00	12 483,21
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia z tytułu wykorzystania (umorzona 8 listopada 2018 r. należność wraz z odsetkami dotycząca przypisanej do zwrotu dotacji, udzielonej ze środków Województwa Wielkopolskiego Stowarzyszeniu Akademickiemu VERUM)	0,00	27 798,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
	c) zmniejszenia z tytułu rozwiązania	0,00	0,00
	- w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	490 391,55
	w tym z tytułu należności finansowych JST (pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00

Nota 1.8	REZERWY WEDŁUG CELU UTWORZENIA I ICH ZMIANY W CIĄGU ROKU					
	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
	Rezerwy na przyszłe zobowiązania w tym:	2 146 362,50				
	- Rezerwa na straty z tytułu udzielonych poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Rezerwy na odszkodowania z tytułu naruszenia zasady pierwszeństwa na podstawie art. 34 ustawy o gospodarce nieruchomościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Rezerwy na grunty wydzielone pod drogi – art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Rezerwa na odszkodowania za prywatyzowane nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Rezerwa na odszkodowania związane z uchwaleniem planu miejscowego zagospodarowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Rezerwa na odszkodowania z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Rezerwy na skutki sporów sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Inne rezerwy	2 146 362,50	25 438,00	2 171 800,50	0,00	0,00
	Razem	2 146 362,50	25 438,00	2 171 800,50	0,00	0,00

Nota 1.9 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA									
Lp.	Zobowiązania długoterminowe wg. rodzaju:	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku (3+5+7)	koniec roku (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-							0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 1.10	KWOTA 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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu finansowego krótkoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego długoterminowe	0,00	0,00
	- zobowiązania z tyt.leasingu zwrotnego krótkoterminowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 1.13.1	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zapłaconych "z góry" czynszów	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"	0,00	0,00
	- prenumerata	0,00	0,00
	- koszty większych remontów środków trwałych	0,00	0,00
	- odpis na ZFŚS	0,00	0,00
	- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
	- pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
b)	pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
	- prowizja od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki od kredytów lub pożyczek	0,00	0,00
	- dyskonto odsetek od obligacji	0,00	0,00
	- prowizja od obligacji	0,00	0,00
	- odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	- prowizja od udzielonej gwarancji	0,00	0,00
	- pozostałe (wg tytułów)	0,00	0,00
	-		
	Razem	0,00	0,00

Nota 1.13.2	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
a)	bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- świadczenia wykonane i zobowiązania wiarygodnie oszacowane	0,00	0,00
	- z tyt. obowiązku wykonania przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- z tyt. napraw gwarancyjnych i rękojmi	0,00	0,00
b)	rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- przychody za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
	- przychody z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu wykupu lokali i budynków;	0,00	0,00
	- zaliczki z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych lub użytkowych	0,00	0,00
	- wpłaty z ZUS za pensjonariuszy domów opieki	0,00	0,00
	- równowartość otrzymanych lub należnych środków z tyt. przyszłych świadczeń	0,00	0,00
	- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie środków trwałych	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota 1.14	OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	otrzymane gwarancje	0,00	0,00
-	otrzymane poręczenia	0,00	0,00
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 1.15	ŚRODKI PIENIĘŻNE WYPŁACONE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	w roku poprzednim	w roku bieżącym
-	odprawy emerytalne	0,00	56 880,00
-	nagrody jubileuszowe	87 476,25	51 874,50
-	odprawy pośmiertne	0,00	0,00
-	ekwiwalenty za urlop	12 623,58	8 034,78
-			
	Razem	100 099,83	116 789,28

Nota 1.16	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	Nie dotyczy.		
-			
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2.1 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Urata rynków zbytu (zaleganie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2.2 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania ze środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

Nota 2.3 KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Przychody	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-		0,00	
-		0,00	
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
2.	Koszty	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
-			
-			

Nota 2.4	KWOTA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	NIE DOTYCZY		
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2.5	INNE INFORMACJE	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	NIE DOTYCZY		
-			
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 3	INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

25-02-2019

.....
dzień, miesiąc, rok

Mariola Kasprzyk

.....
Główny księgowy

p.o. DYREKTOR
 Jolanta Kucharzak

.....
Kierownik jednostki