

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Sadowne ul. Kościuszki 3 07-140 Sadowne	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Sadowne
Numer identyfikacyjny REGON 005183494		Wysłać bez pisma przewodniego 850E5A9D14ACB5CD 
sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 221,00	3 705,80	A Fundusz	-35 602,44	-42 506,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	498,75	183,75	A.I Fundusz jednostki	9 093 702,50	8 912 255,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 722,25	3 522,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 129 304,94	-8 954 762,05
A.II.1 Środki trwałe	5 722,25	3 522,05	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-9 129 304,94	-8 954 762,05
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 722,25	3 522,05	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 850,96	53 573,18
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	43 850,96	53 573,18
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 113,00	6 449,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 181,15	14 615,12
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	24 529,29	25 148,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Wojtyra

(główny księgowy)

BeSTia

Sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

850E5A9D14ACB5CD

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Gutowska

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 027,52	7 360,94	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 027,52	7 360,94
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 027,52	7 360,94
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 027,52	7 360,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 027,52	7 360,94			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Wojtyra
Magdalena Wojtyra
(główny księgowy)

BeSTia

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

2019-03-29
2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

850E5A9D14ACB5CD

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Gutowska
Jadwiga Gutowska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	8 248,52	11 066,74	Suma pasywów	8 248,52	11 066,74

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena
Magdalena Wojtyra
(główny księgowy)

BeSTia

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym

Magda
2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

850E5A9D14ACB5CD

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga
Jadwiga Gutow ska
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Wojtyra

(główny księgowy)

BeSTia

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

850E5A9D14ACB5CD

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Gutowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Sadowne ul. Kościuszki 3 07-140 Sadowne	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Sadowne
Numer identyfikacyjny REGON 005183494		Wysłać bez pisma przewodniego B0E4327B3BCE0A23 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	9 129 304,94	8 954 762,05
B.I. Amortyzacja	2 515,20	2 515,20
B.II. Zużycie materiałów i energii	23 868,23	29 389,93
B.III. Usługi obce	325 607,48	315 807,83
B.IV. Podatki i opłaty	897,00	894,77
B.V. Wynagrodzenia	501 413,56	547 074,87
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	255 861,30	253 555,25
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 019 142,17	7 805 524,20
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 129 304,94	-8 954 762,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Wojtyra

główny księgowy

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Gutowska

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-9 129 304,94	-8 954 762,05
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 129 304,94	-8 954 762,05
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)	-9 129 304,94	-8 954 762,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Wojtyra
główny księgowy

Sprawdzone pod względem
formalnym i rachunkowym

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jadwiga Gutowska
kierownik jednostki

BeSTia

B0E4327B3BCE0A23

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Wojtyra
główny księgowy

Magdalena Wojtyra

BeSTia

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

B0E4327B3BCE0A23

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Jadwiga Głtowska

kierownik jednostki

mgr Jadwiga Głtowska

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 129 304,94	-8 954 762,05
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-9 129 304,94	-8 954 762,05
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-35 602,44	-42 506,44

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

M. Wojtyra
podpis

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

11 724 11 23
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Wojtyra
Magdalena Wojtyra

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jadwiga Gutowska
mgr kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Sadowne ul. Kościuszki 3 07-140 Sadowne	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Sadowne
Numer identyfikacyjny REGON 005183494		Wysłać bez pisma przewodniego E709DB2A2CF39115 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 574 272,05	9 093 702,50
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 127 538,73	8 947 858,05
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 127 538,73	8 947 858,05
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 608 108,28	9 129 304,94
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 608 108,28	9 129 304,94
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 093 702,50	8 912 255,61

Sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Wojtyra
Główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Jadwiga Gutowska
kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Wojtyra
Magdalena Wojtyra

główny księgowy

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

M. Wojtyra
2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

J. Gutowska
Jadwiga Gutowska

kierownik jednostki
mgr Jadwiga Gutowska

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadownem
- 1.2. **Siedziba** – Sadowne
- 1.3. **Adres** – Sadowne, ul. Kościuszki 74; 07 – 140 Sadowne.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadownem – jest jednostką organizacyjną Gminy Sadowne powołaną uchwałą Rady Gminy w Sadownem Nr IX/57/95 z dnia 14 czerwca 1995r, 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, ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów 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. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostką organizacyjną Gminy Sadowne wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sadownem składa się z:

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

4. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:

a) założowy plan kont ustalający:

- wykaz kont księgi głównej,
- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,

b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

c) opis systemu komputerowego,

d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. 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. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podaje się w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) środki pieniężne.

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. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w jednostce w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

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

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

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 przychody z tytułu otrzymanej dotacji podmiotowej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	80 116,94	0,00	7467,61	0,00	0,00	0,00	2 990,01	0,00	0,00	84 594,54
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 JST 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	45 102,02	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	2 990,01	0,00	0,00	42 112,01
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	35 014,92	0,00	7 467,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 482,53
SUMA		80 116,94	0,00	7 467,61	0,00	0,00	0,00	2 990,01	0,00	0,00	84 594,54

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

[illegible]

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

[illegible]

2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	551,25	0,00	315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	866,25
SUMA		74 945,94	0,00	9 982,81	0,00	0,00	0,00	2 990,01	0,00	0,00	81 938,74

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	0	0
1.1.	Grunty	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		0	0

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadownem nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
Nie dotyczy.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

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

Zestaw - komputer, urządzenie wielofunkcyjne, UPS – łączna wartość 4 234,89zł, otrzymany na podstawie umowy użyczenia nr 142/MPIPS/KDR/2015.

Terminal mobilny ACER o wartości 1 469,28zł, otrzymany na podstawie umowy użyczenia nr 171/14/EMP/2013.

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Nie dotyczy.

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*)

Według tabeli „Odpisy aktualizujące wartość należności”.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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 dotyczy.

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

- 1.12.** łączną 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 dotyczy.

- 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.

Nie dotyczy.

- 1.14.** łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Nie dotyczy.

- 1.15.** Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab.– świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	26 831,85
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	0,00
SUMA		26 831,85

- 1.16.** Inne informacje

Brak

- 2.1.** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

- 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.

Nie dotyczy.

- 2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie dotyczy.

- 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 dotyczy

- 2.5. inne informacje**

Brak

- 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Brak

Odписы aktualizujące wartość należności

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 odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności dłużników FA	1 500 558,85	209 815,80	27 733,30		27 733,30	1 682 641,35
2	Należność ZA	100 303,98	0,00	4 560,49		4 560,49	95 743,49
3	Odsetki od należności dłużników FA	451 258,86	111 254,71	33 429,14		33 429,14	529 084,43
	Ogółem	2 052 121,69	321 070,51	65 722,93		65 722,93	2 307 469,27

GLÓWNY KSIĘGOWY

M. Wojciech

(główny księgowy)

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

2019-06-28 M. Wojciech

(rok, miesiąc, dzień)

podpis

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

mgr Joanna Gatońska