

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Berka Joselewicza 3, 08-220 Sarnaki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi pomocy rodzinom i osobom w przezwyciężeniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.
5.	inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

1.1

Lp.	AKTYWA	wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			aktualizacja			sprzedaż	likwidacja	inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1959	0	0	2970,01	0	0	0	4929,01
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13063,85	0	0	0	0	0	0	13063,85
1	Środki trwałe	13063,85	0	0	0	0	0	0	13063,85

1.1	Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	13063,85	0	0	0	0	0	0	0	13063,85
1.4	Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5	Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)				Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 959,00	0,00	2 970,01	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 215,11	0,00	0,00	0,00	7 848,74	5 433,74
1	Środki trwałe	5 215,11	0,00	0,00	0,00	7 848,74	5 433,74
1.1	Grunty	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

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 215,11	0,00	0,00	0,00	0,00	7 848,74	5 433,74
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2 aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

1.3 kwote dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartyość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0
1.1	Środków trwałych, w tym:	0	0
1.1.1	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	0	0
1.2	Wartości niematerialnych i prawnych	0	0
1.3	Środków trwałych w budowie	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0
2.1	Udziałów, w tym:	0	0
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0
2.2	Akcji	0	0
2.3	Innych	0,00	0,00

SUMA		0,00	0,00
1.	Materiały	0	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0,00
3.	Produkty gotowe	0	0,00
4.	Towary	0	0,00

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0
SUMA		

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:	0	0	
Grunty	0	0	
Budynki	0	0	
Urządzenia techniczne	0	0	Umowa użyczenia
Środki transportu	0	0	Umowa leasingu operacyjnego

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

	Papier wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		liczba	wartość w zł i gr
Akcje		0	0
Udziały		0	0
Dłużne papiery wartościowe		0	0

Inne papiery wartościowe	0	0
--------------------------	---	---

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek samorządowych zakładów budżetowych	0	980531,6	0	0	980531,6
I.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0	0	0,00
I.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	980531,6	0	0	980531,6
I.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2	należności z budżetów	0	980531,6	0	0	980531,6
I.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	0	0	0	0	0
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonanie budżetu	0	0	0	0	0
	SUMA	0,00	980 531,60	0	0	980 531,60

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym 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

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:	
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0
1.1		0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych namajątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym równie udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inne:	0	0
5.1	...	0	0

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwote czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
	...	0
SUMA		

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.		
2.		

3.	
...	
SUMA	

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

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
b) nagrody jubileuszowe	5 260,00
c) świadczenia urlopowe	2 023,20
d) inne	518 039,90
SUMA	525 323,10

1.16 inne informacje

2.
2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	0	0	0
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze nie zakończone w danym roku obrotowym	0	0	0
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	0	0	0
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze nie zakończone	0	0	0
SUMA		0	0	0

2.3 kwote i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4 informacje 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

2.5 inne informacje

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


 mgr Elżbieta Kozioł
 Gminne Ośrodki Kultury i Sportu