

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie		Wójt Gminy Urszulin	
Numer identyfikacyjny REGON 002681145		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		314 362,26	112 797,55
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		314 362,26	112 797,55
B. Koszty działalności operacyjnej		6 267 128,91	6 170 470,49
I. Amortyzacja		10 790,00	10 790,00
II. Zużycie materiałów i energii		30 082,89	22 524,72
III. Usługi obce		137 531,03	167 779,02
IV. Podatki i opłaty		1 115,00	1 137,00
V. Wynagrodzenia		447 537,37	500 481,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		168 110,95	174 418,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		763,10	895,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 466 757,01	5 288 850,05
X. Pozostałe obciążenia		4 441,56	3 594,61
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 952 766,65	-6 057 672,94
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych 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)		-5 952 766,65	-6 057 672,94
G. Przychody finansowe		64,63	67,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		64,63	67,85
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)		-5 952 702,02	-6 057 605,09
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)		-5 952 702,02	-6 057 605,09

Maria Trościańczyk

Marzenna Trzaskowska

Główny księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
.....w Urszulinie.....
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
.....w Urszulinie.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie Numer identyfikacyjny REGON 2681145		Wójt Gminy Urszulin Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 070 903,80	8 297 511,65
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 248 741,79	6 157 013,09
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 248 741,79	6 157 013,09
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		0,00	0,00
1.7. 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)		5 022 133,94	6 037 190,34
2.1. Strata za rok ubiegły		4 946 708,59	5 952 702,02
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		20 555,00	22 770,94
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		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
2.9. Inne zmniejszenia		54 870,35	61 717,38
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 297 511,65	8 417 334,40
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-5 952 702,02	-6 057 605,09
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-5 952 702,02	-6 057 605,09
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		2 344 809,63	2 359 729,31

Maria Trościańczyk

Główny księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Trzaskowska

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie ul. Lubelska 31 22-234 Urszulin	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat RADA GMINY URSZULIN Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 2681145		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	20531,49	9741,49	A. Fundusze	2344809,63	2359729,31
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	8297511,65	8417334,4
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	20531,49	9741,49	A.II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5952702,02	-6057605,09
A.II. 1. Środki trwałe	20531,49	9741,49	A.II. 1. Zysk netto (+)	0	0
A.II. 1.1. Grunty	0	0	A.II. 2. Strata netto (-)	-5952702,02	-6057605,09
A.II. 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
A.II. 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
A.II. 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	20531,49	9741,49	B. Fundusze placówek	0	0
A.II. 1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
A.II. 1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 255,54	40886,93
A.II. 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
A.II. 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	38 255,54	40886,93
A.III. Należności długoterminowe	0	0	D.II 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	51,00

A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	D.II. 2. Zobowiązania wobec budżetów	2 845,00	3 035,00
A.IV. 1. Akcje i udziały	0	0	D.II. 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12950,45	13886,32
A.IV. 2. Inne papiery wartościowe	0	0	D.II. 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22413,09	23903,62
A.IV. 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	D.II. 5. Pozostałe zobowiązania	0	0
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	D.II. 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	2362533,68	2390874,75	D.II. 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B.I. Zapasy	0	0	D.II. 8. Fundusze specjalne	47,00	10,99
B.I. 1. Materiały	0	0	D.II. 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	47,00	10,99
B.I. 2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	D.II. 8.2. Inne fundusze	0	0
B.I. 3. Produkty gotowe	0	0	D.III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
B.I. 4. Towary	0	0	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.II. Należności krótkoterminowe	2362486,68	2390863,76			
B.II. 1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
B.II. 2. Należności od budżetów	0	0			

B.II. 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
B.II. 4. Pozostałe należności	2362486,68	2390863,76			
B.II. 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	47,00	10,99			
B.III. 1. Środki pieniężne w kasie					
B.III. 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	47,00	10,99			
B.III. 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
B.III. 4. Inne środki pieniężne	0	0			
B.III. 5. Akcje lub udziały	0	0			
B.III. 6. Inne papiery wartościowe	0	0			
B.III. 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	2383065,17	2400616,24	Suma pasywów	2383065,17	2400616,24

Maria Trościańczyk

Główny księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Trzaskowska

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie
.....
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

I.

1. 1 Nazwę jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie

1.2. Siedzibę jednostki :Urszulin, ul. Lubelska 31, 22-234 Urszulin

1.3. Adres jednostki : Urszulin, ul. Lubelska 31, 22-234 Urszulin

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Pomoc społeczna bez zakwaterowania

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – **roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok (od 1.01.2018r do 31.12.2018r.)**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: **NIE DOTYCZY**

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym wyceny aktywów i pasywów

Zasady polityki rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem Nr 3/2015 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Urszulinie z dnia 29.12.2015 roku . Księgi rachunkowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Urszulinie prowadzone są w siedzibie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Urszulinie 31, 22-234 Urszulin

Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się deklarację ZUS oraz sprawozdania budżetowe na podstawie przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2014 r. poz. 119):

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w formie elektronicznej za pomocą programu komputerowego FK-Adam Bryk. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

dziennik,
księgę główną,
księgi pomocnicze,
zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,
aktywów objętych wyłącznie ewidencją ilościową
aktywów będących własnością innych jednostek.
zawsze:
w dniu zmiany osoby materialnie odpowiedzialnej za powierzone jej mienie,
w sytuacji wystąpienia wypadków losowych i innych, w wyniku których nastąpiło lub zachodzi podejrzenie naruszenia stanu składników majątku.

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub są otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują :

środki trwałe

pozostałe środki trwałe

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego tj. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Urszulinie. Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, ulepszenia w obcych środkach trwałych,

Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,

pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

ewidencja środków trwałych prowadzona jest ręcznie w „Wykazie środków trwałych”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38, poz. 207), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 120, poz. 831).

Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy). Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Obejmują: meble i dywany, sprzęt komputerowy, środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania, a których wartość wynosi powyżej 350,00 zł.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072.

Pozostałe środki trwałe objęte ewidencją ilościowo-wartościową, stanowiące wyposażenie biurowe, winny być przypisane do każdego pomieszczenia z osobna i ujęte w spisie inwentarzowym. Spis inwentarza, oprócz numeru pomieszczenia, powinien określić rodzaj, składników wyposażenia, ich numer inwentarzowy (dot. majątku podlegającego ewidencji ilościowo-wartościowej) oraz nazwiska i imiona pracowników, których pieczy składniki te powierzono. Spis taki, opatrzony pieczęcią jednostki i podpisami osób odpowiedzialnych umieszcza się w widocznym miejscu w każdym pomieszczeniu.

Wszelkie zmiany w stanie wyposażenia danego pomieszczenia biurowego lub innego mogą nastąpić za wiedzą kierownika jednostki.

Zmiany te każdorazowo powinny być odnotowane w spisie inwentarzowym.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Zgodnie z § 8 ust. 5 i 6 „rozporządzenia” odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. Na dzień bilansowy **należności i udzielone pożyczki długoterminowe** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe zaliczane do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy, w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem:

odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu rozchodów budżetu, które zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach nie kasowych.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,

w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

5. inne informacje : **BRAK**

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Główne składniki aktywów trwałych

Majątek trwały – wartość brutto									
	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	39 963,65 zł							39 963,65 zł
1.	Środki trwałe	39 963,65 zł							39 963,65 zł
1.1	Grunty	- zł							- zł
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	- zł							- zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł							- zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	39 963,65 zł							39 963,65 zł
1.4.	Środki transportu	- zł							- zł
1.5.	Inne środki trwałe								- zł
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł							- zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	- zł							- zł

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
			za rok 2018							
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	19 432,16 zł	10 790,00 zł				30 222,16 zł		20531,49	9 741,49 zł
1.	Środki trwałe	19 432,16 zł	10 790,00 zł				30 222,16 zł		20531,49	9 741,49 zł
1.1.	umorzenie grunty	- zł					- zł		0	- zł
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz	- zł					- zł		0	- zł

1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł				- zł		0	- zł
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	19 432,16 zł	10 790,00 zł				30 222,16 zł		20531,49	9 741,49 zł
1.3.	umorzenie środki transportu	- zł	- zł				- zł		0	- zł
1.4	umorzenie inne środki trwałe		- zł				- zł		0	- zł

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

KONTO	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
O13	71 525,16 zł	5 488,80 zł		77 013,96 zł
O20	47 970,72 zł			47 970,72 zł
razem	119 495,88 zł	5 488,80 zł	- zł	124 984,68 zł

Umorzenie - pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

KONTO	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
O72-013	71 525,16 zł	5 488,80 zł		77 013,96 zł
O72-020	47 970,72 zł			47 970,72 zł
razem	119 495,88 zł	5 488,80 zł	- zł	124 984,68 zł

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami **-NIE DOTYCZY**

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych **-NIE DOTYCZY**

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:		
1.1	Środków trwałych, w tym:		
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste		
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych		
1.3.	Środków trwałych w budowie		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		
2.1	Udziałów, w tym:		

2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników		
2.2	Akcji		
2.3	Innych		
SUMA			

1. 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie **-NIE DOTYCZY**

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 DOTYCZY**

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:			
Grunty			
Budynki...			
Urządzenia techniczne			
Środki transportu			

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

NIE DOTYCZY

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

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

1.7 Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) **-NIE DOTYCZY**

	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystani e	Rozwiązani e	Stan na koni ec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych					
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym **-NIE DOTYCZY**

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystani e	Rozwiązani e	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I.1.	na sprawy sądowe					
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	Inne					

SUMA					
------	--	--	--	--	--

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **-NIE DOTYCZY**

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			
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu			

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasingu operacyjnego), 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, nie wykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń **-NIE DOTYCZY**

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

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**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	
2.	Ubezpieczenia osobowe	
3.	Prenumerata	

4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5.	Inne	
	...	
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 nie wykazanych w bilansie -**NIE DOTYCZY**

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze -

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	- zł
b) nagrody jubileuszowe	- zł
c) wynagrodzenia osobowe pracowników	450 223,64 zł
d) dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 166,12 zł
e) składki na ubezpieczenie społeczne	139 908,77 zł
f) składki na ubezpieczenie fundusz prac	7 833,60 zł
g) składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 154,87 zł
h) wynagrodzenia bezosobowe	15 951,10 zł
i) wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	990,94 zł
j) szkolenie pracowników	2 839,00 zł
k) podróże służbowe krajowe	895,44 zł
l) odpis na zakładowy fundusz św.socj	13 054,21 zł
ł) zakup usług zdrowotnych	400,00 zł
SUMA	676 417,69 zł

1.16. Inne informacje: Brak

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów -**NIE DOTYCZY**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy					
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary					

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**

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	
SUMA		

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 wykazanych 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:

I. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2018 roku:

1) koszty B-II 9959,43 zł,
koszty B-IV 1137,00 zł,
koszty B-VII 414,00 zł,
koszty B-IX 1219,53 zł.

2.) Wynik finansowy netto III-2 za rok 2018 ulegnie zmniejszeniu o łączną kwotę 12729, 96 zł.

II. Wyłączenia z funduszu strata III - 2 wynoszą 12729,96 zł.

III. Wyłączenia z bilansu II-2 strata wynoszą 12729,96 zł.

Maria Tróscianczyk
Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

Zap. WOJTA
Marek Tróscianowski
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Urszulinie