

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wielgim ul. Starowiejska 8 87-603 Wielgie	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Wielgie
		Wysłać bez pisma przewodniego CFF28C85B4DF138A 
Numer identyfikacyjny REGON 340519701	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	11 018,05	0,00	A Fundusz	-3 105 276,66	-104 165,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	15 278 035,43	12 303 044,02
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	11 018,05	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-18 383 312,09	-12 407 209,27
A.II.1 Środki trwałe	11 018,05	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-18 383 312,09	-12 407 209,27
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	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	11 018,05	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	3 117 282,43	105 879,31
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	3 117 282,43	105 879,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 165,89	3 958,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 026 049,15	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30 499,56	38 986,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 567,83	62 934,07

Główna Księgowa
(główny księgowy)
Ewelina Giżyńska
SJO BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
CFF28C85B4DF138A

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Wiskul
(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	987,72	1 714,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	396,72	443,95	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	396,72	443,95	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	591,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	591,00	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	0,00	1 270,11			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	1 270,11			
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			

Główna Księgowa

Ewa (główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

CFF28C85B4DF138A


KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

mgr Edyta Wiśniewska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	12 005,77	1 714,06	Suma pasywów	12 005,77	1 714,06



 Główny Księgowy
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia Ewelina Giżyńska

2019-03-29

 (rok, miesiąc, dzień)
 CFF28C85B4DF138A



 KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
 mgr Edyta Wisniewska

Główna Księgowa


Eugeniusz Kozłowski
(główny księgowy)


SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

CFF28C85B4DF138A


KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)
mgr inż. Andrzej Kozłowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wielgim ul. Starowiejska 8 87-603 Wielgie		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Wielgie	
Numer identyfikacyjny REGON 340519701			Wysłać bez pisma przewodniego 18AAAE778D016E50 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		13 515 410,31	15 278 035,43
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		15 356 832,63	15 540 021,60
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		15 356 832,63	15 540 021,60
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)		13 594 207,51	18 515 013,01
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		13 565 738,38	18 383 312,09
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		28 469,13	131 700,92
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)		15 278 035,43	12 303 044,02

Główna Księgowa
 główny księgowy
 Ewelina Giżyńska

2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wielgim
 kierownik jednostki
 mgr Edyta Wiśniewska

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-18 383 312,09	-12 407 209,27
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-18 383 312,09	-12 407 209,27
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-3 105 276,66	-104 165,25

Główna Księgowa

główny księgowy

Edyta Chyżńska

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Edyta Chyżńska

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
1.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	Zrealizowane dochody budżetowe w części należnej dla UG w kwocie 21 894,35 oraz w części należnej dla BP w kwocie 109 806,57

Główna Księgowa
główny księgowy
Ewelina Giżyńska

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Jankowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wielgim ul. Starowiejska 8 87-603 Wielgie	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Wielgie	
Numer identyfikacyjny REGON 340519701		Wysłać bez pisma przewodniego BB44C72E54CB4D35 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 866,47	3 095 484,00	
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	21 866,47	3 095 484,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	15 386 323,07	15 565 638,45	
B.I. Amortyzacja	22 036,10	11 018,05	
B.II. Zużycie materiałów i energii	75 982,31	64 129,18	
B.III. Usługi obce	321 793,65	498 100,64	
B.IV. Podatki i opłaty	366,00	638,00	
B.V. Wynagrodzenia	911 569,59	1 073 410,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	190 238,24	235 765,22	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 086,47	7 528,60	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 862 250,71	13 675 047,82	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-15 364 456,60	-12 470 154,45	
D. Pozostałe przychody operacyjne	120 541,60	111 076,68	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	120 541,60	111 076,68	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 146 555,95	301 754,57	

kół
Główna Księgowa
 główny księgowy
Ekcelina Gizińska

2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 kierownik jednostki
 mgr Edyta Wiśniewska

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	3 146 555,95	301 754,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-18 390 470,95	-12 660 832,34
G.	Przychody finansowe	7 158,86	253 623,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 158,86	253 623,07
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)	-18 383 312,09	-12 407 209,27
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)	-18 383 312,09	-12 407 209,27

Główna Księgowa
 główny księgowy
Euzylina Giżyńska

2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr inż. Euzylina Giżyńska


Główna księgowa
główny księgowy
Ewelina Giżwińska

SJO BeSTia

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

BB44C72E54CB4D35

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
kierownik jednostki
mgr Edyta Wiśniewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wielgim ul. Starowiejska 8 87-603 Wielgie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Wielgie
Numer identyfikacyjny REGON 340519701		6F5946DB38E8C92A 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	3 217 997,15
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	0,00
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Główna Księgowa
 (główny księgowy)
Edelina Giżyńska

SJO BeStia

2019-03-29
 rok mies. dzień

6F5946DB38E8C92A

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
mgr Edyta Wisniewska

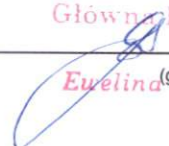
Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa



Ewelina Grzyńska (główny księgowy)

2019-03-29

rok mies. dzień

KIEROWNIK
3-miejscowego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Ewelina Grzyńska
(Kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

PDF
18.10.2018 03:28

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki ul. Starowiejska 8, 87-603 Wielgie
1.3	adres jednostki ul. Starowiejska 8, 87-603 Wielgie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki statut jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) załącznik 1A
5.	inne informacje
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, 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 załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak danych
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 wieczystość 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 załącznik nr 2
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) załącznik nr 3

Informacja dodatkowa 2018

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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	załącznik nr 4
1.16.	inne informacje
2.	
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główna Księgowa

Ewelina Giżyńska

Strona 2

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Wiśniewska

Załącznik 1A do Informacji dodatkowej

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wielgim przekazuje informacje dotyczące funkcjonowania ośrodka według przyjętych zasad:

-reczowych składników majątkowych o okresie używania dłuższym niż rok, o niskiej jednostkowej wartości nie przekraczającej 200zł i o wartości powyżej 200zł, ale o krótkim okresie używalności nie ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych. Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do używania, w wartości początkowej.

-środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji wg ich wartości początkowej, która wyceniana jest wg:

*ceny nabycia

*wartości rynkowej

*otrzymane nieodpłatnie

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenia. Z tym jednak zastrzeżeniem, że jeżeli polepszenie to polega na instalacji części składowej o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10 000zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.

-odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego metodą liniową. Środki trwałe np. szafy, komputery do wartości 10 000zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania oraz ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej

--materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, środki czystości i inne odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu

-faktury dotyczące kosztów ubiegłego miesiąca, które wpływają do jednostki do 6 dnia każdego miesiąca, ewidencjonuje się w księgach miesiąca, którego dotyczą, z wyjątkiem faktur dotyczących grudnia

-ujmowanie faktur na przełomie roku dotyczących ksiąg rachunkowych grudnia a nie wywierają *cydn* istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, GOPS stosuje uproszczenia i księguje koszty w księgach roku bieżącego (w kosztach miesiąca otrzymania faktury-stycznia i lutego)

-przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzanych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego

- w jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerwy na przyszłe zobowiązania. Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Główna Księgowa

Ewelina Góźwińska

KIEROWNIK

Samorządowego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Edyta Wiśniewska

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych na dn. 31-12-2018.....

lp.	Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12 984,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 984,83	12 984,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 984,83	0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE	270 656,50	0,00	8 985,00	0,00	8 985,00	8 339,27	6 070,34	0,00	14 409,61	265 231,89	259 638,45	0,00	20 003,05	0,00	20 003,05	14 409,61	265 231,89	11 018,05	0,00
a	grunty (grupa 0)																			
b	budynki i lokale (grupa I)																			
c	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa II)																			
d	Kotły i maszyny energetyczne (grupa III)																			
e	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa IV)	156 279,20	0,00	8 985,00	0,00	8 985,00	8 339,27	6 070,34	0,00	14 409,61	150 854,59	156 279,20	0,00	8 985,00	0,00	8 985,00	14 409,61	150 854,59	0,00	0,00
f	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa V)																			
g	Urządzenia techniczne (grupa VI)																			
h	Środki transportu (grupa VII)	110 180,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 180,50	99 162,45	0,00	11 018,05	0,00	11 018,05	0,00	110 180,50	11 018,05	0,00
i	Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa VIII)	4 196,80					0,00				4 196,80	4 196,80						4 196,80		
RAZEM		283 641,33	0,00	8 985,00	0,00	8 985,00	8 339,27	6 070,34	0,00	14 409,61	278 216,72	272 623,28	0,00	20 003,05	0,00	20 003,05	14 409,61	278 216,72	11 018,05	0,00

Sporządził: Gizińska E

Główna Księgowa
 Ewelina Gizińska

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 mgr Edyta Wisniewska

Główne składniki aktywów trwałych na dn. 31-12-2018.....

lp.	Nazwa grupy rodzajowej i składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	12 984,83									12 984,83	12 984,83						12 984,83		
2	ŚRODKI TRWAŁE	270 656,50		8 985,00		279 641,50	8 339,27	6 070,34		14 409,61	265 231,89	259 638,45		11 018,05				265 231,89		
a	grunty (grupa 0)																			
b	budynki i lokale (grupa I)																			
c	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa II)																			
d	Kotły i maszyny energetyczne (grupa III)																			
e	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa IV)	156 279,20		8 985,00		165 264,20	8 339,27	6 070,34		14 409,61	150 854,59	156 279,20		8 985,00			14 409,61	150 854,59		
f	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa V)																			
g	Urządzenia techniczne (grupa VI)																			
h	Środki transportu (grupa VII)	110 180,50									110 180,50	99 162,45		11 018,05				110 180,50		
i	Narzędzie, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa VIII)	4 196,80									4 196,80	4 196,80						4 196,80		
RAZEM		283 641,33		8 985,00		165 264,20	8 339,27	6 070,34		14 409,61	278 216,72	272 623,28		20 003,05			14 409,61	278 216,72		

Sporządził: Gizińska E

Główna Księgowa
 Ewelina Gizińska

KIEROWNICZKA
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 mgr Edyta Wisniewska

środki trwałe niemortyzowane

Załącznik Nr 2 do Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane na dn.31-12-2018.....

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	terminal mobilny	1469,28			1469,28
2	zestaw komputerowy	4234,89			4234,89
3					
4					
5					
Razem		5704,17			5704,17

Sporządził: Gizińska E.

Główna Księgowa
Ewelina Gizińska

KONTROLNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Ewelina Gizińska

Załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dn. ...31-12-2018.....

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Grupa I	3026049,15	392767,68	111076,68	89743	3217997,15
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
Razem		3026049,15	392767,68	111076,68	89743	3217997,15

Sporządził: Gizińska E

Główna Księgowa

E. Gizińska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Wiśniewska

Załącznik Nr 4 do Informacji dodatkowej

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze na dn. 31-12-2018.....

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	odprawy emerytalne i rentowe	
2	nagrody jubileuszowe	25882,8
3	świadczenia urlopowe	
4	inne	
Razem		25882,8

Sporządził: Grzelakowska E

Główna Księgowa
Ewelina Giżyńska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Wiśniewska

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
87-603 Wielgie, ul. Starowiejska 8
woj. kujawsko-pomorskie
tel. 54 289 73 80, fax. 54 289 71 11
REGON 340519701, NIP 466-01-11-476

WYLICZENIA POMOCNICZE DO BILANSU:

WYNIK FINANSOWY 2018 R:

Rozlicz. Wydatków budżetowych za 2018 r	15 540 021,60
Rachunek bankowy na dn.31.12.2018	- 1 270,11
Materiały na dn.01.01.2018	+ 396,72
Zobowiązania na dn. 01.01.2018	- 3 117 282,43
Materiały na dn. 31.12.2018	- 443,95
Zobowiązania na dn 31.12.2018	+ 105 879,31
Zrealizowane dochody budżetowe za 2018	- 21 894,35 Wł. z bil. 400,82. -109 806,57 Zł.
Należności na dn 01.01.2018	+ 591,00
Amortyzacja środków trwałych za 31.12.2018	+ 11 018,05

	12 407 209,27

Główna Księgowa

Ewelina Gizvińska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Wiśniewska

PROTOKÓŁ

z inwentaryzacji aktywów i pasywów przeprowadzonej drogą porównania danych ewidencji księgowej wynikającej z posiadanej dokumentacji, a także ich analizy i weryfikacji według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. przez komisję inwentaryzacyjną zgodnie z zarządzeniem wewnętrznym Kierownika GOPS Nr 5/2006 z dnia 10.04.2006r.

Lp	Nazwa (określenie) składnika	Symbol 01 konta	Stan ewidencyjny		Stan ustalony w wyniku weryfikacji		Opis przebiegu i wyników
			Wn	Ma	Wn	Ma	
1	Środki trwałe	011	150.075,12		150 075,12		Ewidencja prowadzona jest w kartotekach środków trwałych
2	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu	013	89 970,33		115 156,77		Ewidencja prowadzona jest w księdze inwentarzowej
3	Wartości niematerialne i prawne	020	12.984,83		12 984,83		Do konta prowadzone są kartoteki analityczne
4	Umorzenia środków trwałych	071		127 561,77		160 615,92	Umorzenia wynikają z tabeli
5	Umorzenia pozostałych środków trwałych	072		92 414,36		117 600,80	Saldo jest sumą kont analitycznych 071-2, 072-1, 072-2 i 072-3 1.Salda są zgodne z tabelą umorzeń kont 013 i 020 wg cen nabycia
6	Rachunek bieżący jednostki	130	796,81		1 270,11		Saldo jest zgodne z potwierdzeniem zgodności sald na 31.12.2017r.
6	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	201				3 958,94	Stan konta jest zobowiązaniem w rozrachunkach z dostawcami, uregulowanym w styczniu 2018 r
7	Należności z tyt. doch.budż.- F.Alim+odsetki, zal.alim.	221	2 725 963,79		3 217 997,15		Do konta prowadzone są kartoteki analityczne dla poszcz.dłużników alimentacyjnych
8	Pozostałe rozrachunki publ.prawne	229		30 555,34		38 986,30	Stan konta wynika z naliczenia składek ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz od

							zasilków stałych i świadczeń rodzinnych
	Rozrachunki z budżetami	225				0,00	Stan konta wynika z zadłużenia z tyt. Falim oraz zaliczki
9	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	231		53 238,96		62 934,07	Stan konta wynika z naliczenia dodatkowego wynagrodzenia pracowników
10	Pozostałe rozrachunki	240		796,81			Wynagrodzenie dla pracowników społecznie użytecznych uregulowana w styczniu 2018 r.
11	Odpisy aktualizujące należności	290		2 725 963,79		3 217 997,15	Odpisy aktualizujące należności dotyczą należności wątpliwych(fundusz u alimentacyjnego, od sete od F.A1 i zaliczki alimentacyjnej)
12	Materiały	310	412,08			443,95	Stan konta przedstawia wartość oleju napędowego jaka pozostała do zużycia w dniu 31.12.2017r. Stan jest zgodny z karta analityczną.
13	Fundusz jednostki	800		13 515 410,31		12 303 044,02	Stan konta jest zgodny z ewidencją szczegółową, która wynika z ewidencji syntetycznej
14	Wynik finansowy	860	13 565 738,38			12 407 209,27	Wynik zgodny wg sald kont od 400 do 410pomniejszy o salda kont 720 i 760
	Razem		16 545 941,34	16 545 941,34	15 905 137,20	15 905 137,20	

Salda objęte są niniejszym protokołem aktywów i pasywów uznaje się za realne i prawidłowe.

Wielgie dnia 15.01.2019r.

Komisja:

1.Małgorzata Maciejewska -

2.Anna Wysocka -

3.Magdalena Rumianowska -

Główna Księgowa

(podpis głównego księgowego)

Ewelina Gizewska

KIEROWNIK

Smólnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr. Edyta Wiśniewska

(podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE SALD NA DZIEŃ 31.12.2018 R.

Konto	Treść	Saldo na 01.01.2018 r.		Saldo na 31.12.2018 r.	
		Wn	Ma	Wn	Ma
011	Środki trwałe	150 075,12		150 075,12	
	-Grupa IV	35 697,82		35 697,82	
	-Grupa VII	110 180,50		110 180,50	
	-Grupa VIII	4 196,80		4 196,80	
013	Pozostałe środki trwałe	106 550,90 + 14 030,48 120 581,38		101 126,29 + 14 030,48 115 156,77	
020	Wartości niematerialne i prawne	12 984,83		12 984,83	
071	Umorzenie środków trwałych		149 597,87		160 615,92
	-Grupa IV		35 697,82 + 10 540,80 46 238,62		46 238,62
	-Grupa VII		99 162,45		110 180,50
	-Grupa VIII		4 196,80		4 196,80
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych		106 550,90 + 2 444,03 + 14 030,48 123 025,41		101 126,29 2 444,03 14 030,48 117 600,80
130	Rachunek bieżący jednostki	0,00		1 270,11	
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami		4 165,89		3 958,94
221	Należn. z tyt. doch. budż	3 026 640,15		3 217 997,15	
225	Rozrachunki z budżetami		3 026 049,15		0,00
229	Pozost.rozrach. publ.prawne		30 499,56		38 986,30
231	Rozrachunki z tyt.wynagrodzeń		56 567,83		62 934,07
240	Pozostałe rozrachunki		0,00		0,00
290	Odpisy aktualizujące należność		3 026 049,15		3 217 997,15
310	Materiały	396,72		443,95	

800	Fundusz jednostki		15 278 035,43		12 303 044,02
860	Wynik finansowy	18 383 312,09		12 407 209,27	
R a z e m		21 693 990,29	21 693 990,29	15 905 137,20	15 905 137,20

Główna Księgowa

Ewelina Gizwińska

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Edyta Wiśniewska

Załącznik

do Zarządzenia nr
Wójta Gminy Wielgie
z dnia

**Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wylączenia do rachunków zysków i strat
GOPS Wielgie
Rok 2018**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Przychody

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł przychodu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0
3	0	0	0	0	0
4	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0
Razem	X	X	X	X	x

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Koszty

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł kosztu	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	ZPO Wielgie	Dożywianie Wielgie	410	151 914	
2	ZPO Wielgie	Dożywianie - szkoła Zадuszники	410	41 712	
3	ZPO Wielgie	Dożywianie-szkoła Czarne	410	46 020	
4	Gmina Wielgie	Za ogrzewanie pomieszczeń	201	307,7	
5	Gmina Wielgie	Podatek	403	638	
Razem	x	x	x	240 591,70	

Wielgie, dnia 2019-03-28
Sporządził E.Giżyńska

Główna Księgowa
Ewelina Giżyńska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Eduyta Wisniewska

**Arkusz wzajemnych rozliczeń – Wylączenia do bilansu
GOPS Wielgie
Rok 2018**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Należności

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	0	0	0	0	
2	0	0	0	0	
3	0	0	0	0	
4	0	0	0	0	
5	0	0	0	0	
Razem	0	0	0	0	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	Gmina Wielgie	za ogrzewanie pomieszczeń	201	307,7	
2	0	0	0	0	
3	0	0	0	0	
4	0	0	0	0	
5	0	0	0	0	
Razem	0	0	0	0	

Główna Księgowa

Ewelina Giżyńska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Wiśniewska

Wielgie, dnia 2019-03-28
Sporządził E.Giżyńska



Załącznik Nr
do Zarządzenia nr
Wójta Gminy Wielgie
z dnia

**Arkusz wzajemnych rozliczeń między jednostkami do Zestawienia zmian
w funduszu jednostki
GOPS Wielgie
Rok 2017**

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Wn Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji – dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	0	0	0	0	
2	0	0	0	0	
3	0	0	0	0	
4	0	0	0	0	
5	0	0	0	0	
Razem	0	0	0	0	

Konto 976 „Wzajemne rozliczenia między jednostkami” – Ma Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł operacji - dokument księgowy	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Uwagi
1	0	0	0	0	
2	0	0	0	0	
3	0	0	0	0	
4	0	0	0	0	
5	0	0	0	0	
Razem	0	0	0	0	

Wielgie, dnia 2018-03-28
Sporządził E.Giżyńska

Główna Księgowa
Ewelina Giżyńska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Wisniewska

Zobowiązania w podziale na grupy wierzycieli na dzień 31.12.2018r. - GOPS Wielgie

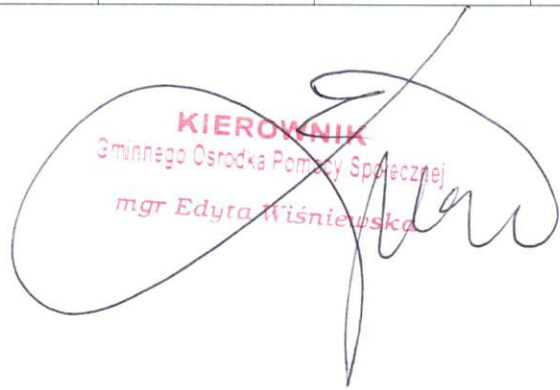
Wyszczególnienie	Nr wiersza	zobow. ogółem	w tym:					
			z tyt. dostaw towarów i usług		z tyt. podatków i składek na ubezpiecz. społ.		z tyt. inne niż wymienione	
			razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne	razem	w tym niewymagalne
Ogółem (w.02+14)	01	3 323 876,46	3 958,94	3 958,94	38 986,30	38 986,30	3 280 931,22	3 280 931,22
Wierzyc.krajowi razem (w.3+8+9+10=11+12+13)	02	3 323 876,46	3 958,94	3 958,94	38 986,30	38 986,30	3 280 931,22	3 280 931,22
Podmioty sektora fin. publ. Razem(w.04+05+06+07)	03	3 256 983,45	0,00	0,00	38 986,30	38 986,30	3 217 997,15	3 217 997,15
Grupa I	04	3 217 997,15		0,00			3 217 997,15	3 217 997,15
Grupa II	05	0,00		0,00				0,00
Grupa III	06	0,00		0,00				0,00
Grupa IV	07	38 986,30		0,00	38 986,30	38 986,30		0,00
Bank centralny	08	0,00		0,00				0,00
Banki	09	0,00		0,00				0,00
Pozostałe krajowe instyt. finansowe	10	0,00		0,00				0,00
Przedsiębiorstwa niefinansowe	11	3 958,94	3 958,94	3 958,84				0,00
Gospodarstwa domowe	12	62 934,07		0,00			62 934,07	62 934,07
Instyt. niekomercyjne działające na rzecz gosp. domowych	13	0,00		0,00			0,00	0,00
Wierzyciele zagraniczni razem (w.15+16)	14	0,00		0,00			0,00	0,00
Podmiot należący do strefy euro	15	0,00		0,00			0,00	0,00

Główna księgowa


 Ewelina Gizińska

Pozostałe podmioty zagraniczne	16	0,00		0,00				0,00
--------------------------------	----	------	--	------	--	--	--	------

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Edyta Wiśniewska



Główna Księgowa
Ewelina Grzyńska

