

dnia 01.04.2019
znak SFK 12/1 2019
podpis *[Signature]*

L	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DĄBRÓWNIE
1.2	siedzibę jednostki UL. AGRESTOWA 2, 14-120 DĄBRÓWNO
1.3	adres jednostki UL. AGRESTOWA 2, 14-120 DĄBRÓWNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POMOC SPOŁECZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018- 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) POZOSTALE ŚRODKI TRWAŁE O MAŁEJ WARTOŚCI UŻYTKOWEJ, KTÓRYCH JEDNOSTKOWA WARTOŚĆ ZAWIERA SIĘ DO 999,99 ZŁ (ŚRODKI CZYSTOŚCI, ARTYKUŁY BIUROWE) OBEJMUJE SIĘ EWIDENCJĄ ILOŚCIOWĄ WEDŁUG POSZCZEGÓLNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH – UMARZANE SĄ JEDNORAZOWO I W CAŁOŚCI ZALICZA SIĘ JE W KOSZTY W MOMENCIE PRZYJĘCIA DO EKSPLOATACJI. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE O WARTOŚCI PRZEKRACZAJĄCEJ 10.000 ZŁ UMARZA SIĘ LUB AMORTYZUJE PRZY ZASTOSOWANIU STAWEK OKREŚLONYCH W PRZEPISACH USTAWY O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (013) O MAŁEJ WARTOŚCI UŻYTKOWEJ, KTÓRYCH JEDNOSTKOWA WARTOŚĆ ZAWIERA SIĘ MIĘDZY 1.000,00 – 9.999,99 ZŁ OBEJMUJE SIĘ EWIDENCJĄ ILOŚCIOWO-WARTOŚCIOWĄ WEDŁUG POSZCZEGÓLNYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKOWYCH – UMARZANE SĄ JEDNORAZOWO I W CAŁOŚCI ZALICZA SIĘ JE W KOSZTY W MOMENCIE PRZYJĘCIA DO EKSPLOATACJI.

5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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
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
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)
	ZASTOSOWANO ODPIS AKTUALIZUJĄCY WĄTPLIWE NALEŻNOŚCI Z TYT. FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO, NIENALEŻNIE POBRANYCH ŚW. RODZINNYCH I ŚW. WYCHOWAWCZYCH
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 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
	NAGRODY JUBILEUSZOWE – 39.054,03 EKWIWALENT ZA URLOP – 2.283,68
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
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
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
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Trzciska
(główny księgowy)

2019-05-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Dąbrownie
Marzenna Marchlewska
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

Lp	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Zakup	Z inwestycji	Darowizna		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne										
1a	013										
1b	014										
1c	020										
2.	Środki trwałe	26.638,38	74.856,90	0	0	74.856,90	0	26.638,38	0	26.638,38	74.856,90
2a	Grunty										
2b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2c	Urządzenia techniczne i maszyny	17.939,38	0	0	0	0	0	17.939,38	0	17.939,38	0
2d	Środki transportu										
2e	Inne środki trwałe	8.699,00	74.856,90	0	0	74.856,90	0	8.699,00	0	8.699,00	74.856,90
RAZEM 1+2		26.638,38	74.856,90	0	0	74.856,90	0	26.638,38	0	26.638,38	74.856,90

Tabela nr 2

	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – Stan na koniec roku obrotowego (13+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-18)
	13	14	15	16	17	18	19	20	
1.									
1a									
1b									
1c									
2.	26.638,38	74.856,90	0	74.856,90	26.638,38	74.856,90	17.939,38	0	
2a									
2b									
2c	17.939,38	0	0	0	17.939,38	0	17.939,38	0	
2d									
2e	8.699,00	74.856,90	0	74.856,90	8.699,00	74.856,90	0	0	
	26.638,38	74.856,90	0	74.856,90	26.638,38	74.856,90	17.939,38	0	

Tabela nr 3

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	NIE DOTYCAJ					

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Wzcińska

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Dąbrownie
Anna Wzcińska
Marszałka Miarchulewska

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
w Dąbrownie
ul. Agrestowa 2, 14-120 Dąbrowno
tel./fax 89 647 44 68
NIP: 741-10-67-914, REGON: 004450480

Tabela nr 4

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
	NIE DOTYCAJ				

GLÓWNA KSIĘGOWA
Anna Trzcinińska

K I E R O W N I K
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Dąbrownie
Wioletta Wójcikowska
Marzeńis Marchelewska

Tabela nr 5

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
	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2.580.140,43	2.090.514,20			1.118.846,15

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Dąbrownie
Katarzyna Marchewińska
Marszałek Miejski

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Trzcńska