

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej |
| 1.2 | siedzibę jednostki ul. Leśna 1a |
| 1.3 | adres jednostki 78-314 Sławoborze |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki 88.99.Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r. - 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 Jednostkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. |
| 5. | inne informacje |

| | |
|------------|---|
| | <p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.</p> <p>1. Dopuszcza się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorodnych przeprowadzonych w ciągu dnia.</p> <p>2. Odstępuje się księgowania każdej decyzji administracyjnej kierując się zasadą istotności. Naliczenie kosztów, rozrachunków dokonuje się na podstawie zestawień miesięcznych/rocznych list wypłat.</p> <p>3. Ustala się zasadę ujmowania w kosztach okresu, za który sporządza się sprawozdanie, poniesione koszty, na które otrzymano od dostawców i wykonawców dokumenty, które wpłynęły do księgowości do dnia ostatniego miesiąca okresu sprawozdawczego ze względu na termin złożenia sprawozdań finansowych do Urzędu Gminy. Zasada ta nie dotyczy grudnia, w którym ujmuję się zobowiązania dotyczące grudnia a datą wpływu do 10 stycznia następnego roku.</p> <p>4. Rezygnuje się z rozliczeń międzyokresowych, nieistotnych co do wyniku wielkości kosztów oraz kosztów z tego samego tytułu przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości dotyczy to m.in. prenumeraty czasopism, zużycia gazu i energii elektrycznej, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku.</p> <p>5. Zwroty poniesionych wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym, podlegającym refundacji (np. Refundacja z PUP) zmniejsza wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.</p> <p>6. Dochody własne gminy odprowadza się raz na koniec każdego kwartału, w szczególnych sytuacjach np. (brak wpływu wyciągu bankowego do GOPS z placówki bankowej i innych sytuacjach losowych) do 5- go następnego miesiąca przypadającego po kwartale, zasada ta nie dotyczy ostatnich dni grudnia, dochody te odprowadza się niezwłocznie na początku roku następnego.</p> <p>7. W ramach księgowości głównej oraz ksiąg pomocniczych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dopuszcza się możliwość nie drukowania comiesięcznych dzienników oraz kartotek z zapisami na kontach księgi głównej pod warunkiem, że zostaną one zapisane na nośniku danych (jednokrotnego zapisu), - obowiązkowe jest wydrukowanie zestawień obrotów i sald i kont syntetycznych – na koniec każdego miesiąca, zaś zestawień obrotów i sald (lub tylko sald) kont analitycznych – po rocznym zamknięciu ksiąg. <p>8. Ewidencję szczegółową (analityczną) dotyczącą świadczeniobiorców oraz dłużników alimentacyjnych pełnią karty świadczeń, które prowadzą pracownicy merytoryczni poszczególnych stanowisk.</p> <p>9. Ewidencja analityczna dłużników alimentacyjnych tj. naliczanie zadłużenia, rejestrowanie wpłat od komornika i z urzędu skarbowego, wystawianie tytułów egzekucyjnych, przeprowadzenie postępowań egzekucyjnych i administracyjnych prowadzona jest przez pracownika merytorycznego, działu świadczenia rodzinne.</p> |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | <p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> |
| | - informacje wg załącznika nr 2 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Nie wystąpiły |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Nie wystąpiły |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Nie wystąpiły |

| | |
|-------|--|
| 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 |
| | - informacje wg załącznika nr 3 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Nie wystąpiły |
| 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) |
| | - informacje wg załącznika nr 4 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | Nie wystąpiły |
| 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 |
| | - informacje wg załącznika nr 5 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - informacje wg załącznika nr 5 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | - informacje wg załącznika nr 5 |
| 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 wystąpiły |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Nie wystąpiły |
| 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 |
| | Nie wystąpiły |
| 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 |
| | - informacje wg załącznika nr 6 |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Nie wystąpiły |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg załącznika nr 7 |
| 1.16. | inne informacje |
| | Nie wystąpiły |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | - informacje wg załącznika nr 8 |
| 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 |

| | |
|------|---|
| | - informacje wg załącznika nr 9 |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | - informacje wg załącznika nr 10 |
| 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 wystąpiły |
| 2.5. | inne informacje |
| | Nie wystąpiły |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie wystąpiły |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Justyna Chorchos
mgr Justyna Chorchos

(główny księgowy)

27.03.2019r.
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Sławoborzu
Justyna Lesińska
mgr Justyna Lesińska
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|---|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| | | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| | | metodą praw własności | |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej | |
| | | według ceny nabycia | |
| | | według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Chorchos
 (główny księgowy)

27.03.2019r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
 Kierownik Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej
 w Sławoborzu
mgr Justyna Lasota-Wasicka
 (kierownik jednostki)

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
 Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wzrost - stan na początek roku obrotowego | | | Zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | |
|--|--|---|---|---|----------------------|-----------|------|-----------------------|----|-----------|-----------|---|------------|-----------|-----------|------------|----------------------------------|------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 6 108,00 | | | 16 714,60 | 16 714,60 | | | | | | 22 822,60 | 0,00 | 22 822,60 | | 22 822,60 | 6 108,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe: | 712 221,25 | | | | 0,00 | | | | | 16 714,60 | 695 506,65 | 255 535,27 | 16 017,60 | 22 822,60 | 248 730,27 | 456 685,98 | 446 776,38 |
| Grupa 0 Grunty | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | | | | |
| Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | | 622 306,91 | | | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 16 714,60 | 622 306,91 | 166 540,65 | 15 557,64 | 6 108,00 | 175 990,29 | 455 766,26 | 446 316,62 |
| Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | 57 084,36 | | | | | | | | 16 714,60 | 16 714,60 | 40 369,76 | 57 084,36 | | 16 714,60 | 40 369,76 | | |
| Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 6 Urządzenia techniczne | | 23 050,40 | | | | 0,00 | | | | | | 23 050,40 | 22 130,68 | 459,96 | | 22 590,64 | 919,72 | 459,76 |
| Grupa 7 Środki transportu | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | 9 779,58 | | | | | | | | | | 9 779,58 | 9 779,58 | | | 9 779,58 | | |
| Grupa 9 Inwentarz żywy | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Sławoborze

Z up. Wójta
 Kierownik Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
mgr Justyna Lasoła-Wasicka

27.03.2019r.
 (rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KASJER GOWY
 (główny księgowy)
mgr Justyna Chorchos

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumiarzane *

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | | | | |
| 2 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | | | | |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | | | | |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | | | |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | | | | |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | | | | |
| 9 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | | | |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | | | | |

* wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Justyna Chorachos
 (główny księgowy)

27.03.2019r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
 Kierownik Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej
 w Sławoborzu

 mgr Justyna Chorachos
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|----------------------------------|---|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | | | | |
| - | należność główna | | | | |
| - | odsetki | | | | |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | | | | |
| - | należność główna | | | | |
| - | odsetki | | | | |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | | | | |
| | należność główna | | | | |
| | odsetki | | | | |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | | | | |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr. Justyna Choroń
 (główny księgowy)

27.03.2019r.
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
 Kierownik Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej
 w Sławoborzu

 mgr. Justyna Choroń
 (kierownik jednostki)

GMINNY
Ośrodek Pomocy Społecznej
 ul. Leśna 1a, tel. (94) 36-47-564
 78-314 SŁAWOBORZE
 NIP 672-15-21-778, REGON 003801887


Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|-----|---|----------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| | | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | | | | | |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | | | | | |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | | | | | |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | | | | | |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | | | | |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | | | | | |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | | | | |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | |
| | Razem: | | | | | |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Chorchos
 (główny księgowy)

Z up. Wójta
 Kierownik Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej
 w Sławoborzu

mgr Justyna Chorchos
 (kierownik jednostki)

27.03.2019r.

GMINNY
Ośrodek Pomocy Społecznej
 ul. Leśna 1a, tel. (94) 36-47-564
 78-314 SŁAWOBORZE
 NIP 672-15-21-778, REGON 003801887

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne | | |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Justyna Chorchos
 mgr Justyna Chorchos

 (główny księgowy)

Z up. Wójta
 Kierownik Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej
 w Sławoborzu
Justyna Chorchos

 mgr (kierownik jednostki)

27.03.2019r.
 (rok, miesiąc, dzień)

GMINNY
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Leśna 1a, tel. (94) 36-47-564
78-314 SŁAWOBORZE
NIP 672-15-21-778, REGON 003801887

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|----------------------|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | odprawy emerytalne | 0,00 |
| 2 | magrody jubileuszowe | 0,00 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Justyna Chorchos
.....
(główny księgowy)

Z up. Wójta
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
.....
mgr (kierownik jednostki) *[Signature]*

27.03.2019r.
(rok, miesiąc, dzień)

GMINNY
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Leśna 1a, tel. (94) 36-47-564
78-314 SŁAWOBORZE
NIP 672-15-21-778, REGON 003801887

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | | 7 |
| 1 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jęszyna Chorchos
mgr Jęszyna Chorchos

.....
(główny księgowy)

27.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Z Up. Wójta
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Sławoborzu
Jęszyna Chorchos
mgr J (kierownik jednostki) i cka

GMINNY
Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Leśna 1a, tel. (94) 36-47-564
78-314 SŁAWOBORZE
NIP 672-15-21-778, REGON 003801887

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----|--|---------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | |

* obroty WN konta 080

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Chorchos
.....
(główny księgowy)

Z up. Wójta
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Sławoborzu

mgr Justyna Chorchos
.....
(kierownik jednostki)

27.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|---|------------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Przychody | | |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 2 | Koszty | | |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Justyna Chorchoch

.....
 (główny księgowy)

27.03.2019r.

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Wójta
 Kierownik Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej

 (kierownik jednostki)
mgr Justyna Lasota-Wasicka