

GMINNY
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
67-222 JERZMANOWA
ul. Głogowska 7
tel./fax 76-831-24-86
NIP 693-10-53-674 Regon 004045548
FK.3111.5.2019



Jerzmanowa, 29 marca 2019 roku

Pan

Lesław Golba

Wójt

Gminy Jerzmanowa

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jerzmanowej w załączeniu przedkłada za 2018 rok:

- Bilans;
- Rachunek zysków i strat jednostki;
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki;
- Informację dodatkową wraz z załącznikami;
- Bilans skonsolidowany.

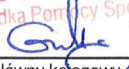
KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewelina Maruchniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej				Wójt Gminy Jerzmanowa	
0040455481					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	353 745,60	195 574,56	A. Fundusz	301 726,31	146 094,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 181 782,78	6 540 387,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 972,43	6 013,67	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5 880 056,47	-6 394 292,15
1. Środki trwałe	12 972,43	6 013,67	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-5 880 056,47	-6 394 292,15
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyst innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 972,43	3 718,89	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	2 294,78	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 442,29	56 808,62
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	59 442,29	56 808,62
III. Należności długoterminowe	340 773,17	189 560,89	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	328,51	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 286,45	8 026,97
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 404,33	41 452,63
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 423,00	7 329,02	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	7 423,00	7 329,02
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 423,00	7 329,02
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 175,00	3 140,00		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	3 175,00	3 140,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 248,00	4 189,02		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 248,00	4 189,02		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	361 168,60	202 903,58	Suma pasywów	361 168,60	202 903,58

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
--------	--------------------------	------------------------	--------	--------------------------	------------------------

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Główny księgowy
Ewelina Górecka

28.03.2019

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

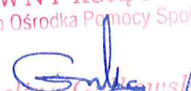
mgr Ewelina Maruchniak
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej			Wójt Gminy Jerzmanowa	
Numer identyfikacyjny REGON 0040455481			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
		Wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		205 968,90	209 890,88	
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		205 968,90	209 890,88	
B. Koszty działalności operacyjnej		5 983 935,30	6 387 692,12	
I. Amortyzacja		8 749,56	6 049,51	
II. Zużycie materiałów i energii		40 720,42	72 024,53	
III. Usługi obce		316 479,35	488 375,83	
IV. Podatki i opłaty		0,00	1 022,50	
V. Wynagrodzenia		674 599,42	779 686,33	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		147 667,19	157 965,20	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		5 525,60	5 651,17	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 790 193,76	4 876 917,05	
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5 777 966,40	-6 177 801,24	
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 910,22	25 572,24	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		2 910,22	25 572,24	

E. Pozostałe koszty operacyjne	56 639,79	184 865,59
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	56 639,79	184 865,59
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 831 695,97	-6 337 094,59
G. Przychody finansowe	16 108,80	18 742,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	16 108,80	18 742,53
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	64 469,30	75 940,09
Odsetki	64 469,30	75 940,09
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 880 056,47	-6 394 292,15
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)	-5 880 056,47	-6 394 292,15

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie


GLÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 Ewelina Głuska
 Główny Księgowy

2019-03-28
 rok m-c dzień
 04218S82B14219

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewelina Maruchniak

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Wójt Gminy Jerzmanowa
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		
Numer identyfikacyjny REGON 0040455481	sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 305 717,58	6 181 782,78
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 976 696,45	6 384 182,30
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 976 696,45	6 384 182,30
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 prawne	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)	5 100 631,25	6 025 577,97
2.1. Strata za rok ubiegły	5 006 601,75	5 880 056,47
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	94 029,50	144 612,25
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 wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	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	0,00	909,25
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 181 782,78	6 540 387,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 880 056,47	-6 394 292,15
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	5 880 056,47	6 394 292,15
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	301 726,31	146 094,96

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewelina Guskowska

Główny Księgowy

2019-03-28

rok m-c dzień

09195S31J19196

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewelina Maruchniak

Kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewelina Sytańska

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

09195S31J19196

2019-03-28

rok m-c dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewelina Maruchniak

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jerzmanowej
1.2	siedzibę jednostki
	Jerzmanowa
1.3	adres jednostki
	Ul. Głogowska 7; 67-222 Jerzmanowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku
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)
	Środki trwałe i WNIPI o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania, a wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawki ustalane dla danej grupy składników majątkowych raz na koniec roku. Środki trwałe wycenia się wg. cen nabycia Środki trwałe o wartości początkowej od 3 500,00 zł do 10 000,00 zł ujęte do końca 2017 r. na koncie 011 umarzane są wg. zasad dla nich ustalonych w momencie przyjęcia ich do użytkowania. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się wg. wartości netto. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 100 zł do 500 zł są w chwili nabycia spisywane bezpośrednio w koszty jednostki i ujmowane w pozabilansowej ewidencji ilościowej, prowadzonej w oddzielnej księdze inwentarzowej. Na koncie 013 ujmuje się także: meble, sprzęt komputerowy, aparaty telefoniczne, i pozostałe środki trwałe o wartości początkowej wyższej od 500,00 zł i nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10 000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do używania. Wyszczególnione powyżej pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się jednorazowo w (100%) poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg. wartości nominalnej. Na podstawie art.4, ust.4 ustawy o rachunkowości nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów: biernych i czynnych i kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące tworzone są indywidualnie na należności od konkretnych dłużników. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadkach określonych w art.35b ust. 1 ustawy o rachunkowości w odniesieniu do: a) należności od dłużników alimentacyjnych oraz osób, które pobrały nienależnie świadczenia rodzinne i świadczenia alimentacyjne, c) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania, e) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności, 2) Nie stosuje się zasady wiekowania do niżej wymienionych należności: a) z tytułu zwrotów zaliczek alimentacyjnych - odpis aktualizujący wartość należności -100%, b) z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego – jeśli nie dokonano wpłaty w ostatnim półroczu roku obrotowego 100% gdy dokonano zwrotu – nie aktualizuje się. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

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
	Tabele 1.1 A i B w załączeniu
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 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
	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)
	Tabela 1.7 w załączeniu
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.	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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagroda jubileuszowa 8 716,62 Odprawa emerytalna 51 450,00
1.16.	inne informacje
	Wartość pozostałych środków trwałe 013 na początku roku 89 134,20 Zwiększenie(zakupy) wartości w trakcie roku 45 748,98 Zmniejszenie (likwidacja) wartości w trakcie roku 3 594,99 Zmniejszenie (przekazanie do innej jednostki) w trakcie roku 3 500,00 Wartość brutto na koniec roku obrotowego 013 127 788,19
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewelina Gubowska
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewelina Maruszniaik
(kierownik jednostki)

Tabela 1.1 WNIP A

Jerzmanowa, 28.03.2019 r.

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych					
Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia brutto		Zmniejszenia brutto		Wartość brutto na koniec roku obrotowego
	Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zwiększenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
11 291,87	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		11 291,87
	przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
	przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
	aktualizacja		aktualizacja		
	ujawnienie		likwidacja		
	inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
	Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych					
Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia		Umorzenie na koniec roku obrotowego
	Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zwiększenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
11 291,87	amortyzacja za rok obrotowy		amortyzacja za rok obrotowy		11 291,87
	przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
	przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
	aktualizacja		aktualizacja		
	inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
	Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych			
Wartość netto na początek roku obrotowego	Zwiększenia netto	Zmniejszenia netto	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządził:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewelina Księgowska
(główny księgowy)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewelina Maruchniak
(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej środków trwałych						
Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia		Wartość brutto na koniec roku obrotowego
		Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zwiększenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Środki trwale, w tym:	79 101,56	nabycie (w tym nieodpłatne)	0,00	zbycie (w tym nieodpłatne)	0,00	73 700,23
		przemieszczenie wewnętrzne	23 058,94	przemieszczenie wewnętrzne	23 058,94	
		przemieszczenie w ramach jst	0,00	przemieszczenie w ramach jst	0,00	
		aktualizacja	0,00	aktualizacja	0,00	
		ujawnienie	0,00	likwidacja	5 401,33	
		inne zwiększenia	0,00	inne zmniejszenia	0,00	
		Razem zwiększenia:	23 058,94	Razem zmniejszenia:	28 460,27	
Grupa 4	31 548,39	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		31 548,39
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa 6	47 553,17	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		24 494,23
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne	23 058,94	
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	0,00	Razem zmniejszenia:	23 058,94	
Grupa 8	0,00	nabycie (w tym nieodpłatne)		zbycie (w tym nieodpłatne)		17 657,61
		przemieszczenie wewnętrzne	23 058,94	przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		ujawnienie		likwidacja	5 401,33	
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	23 058,94	Razem zmniejszenia:	5 401,33	

Zmiany stanu umorzenia środków trwałych						
Wyszczególnienie	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia		Umorzenie na koniec roku obrotowego
		Tytuł zwiększenia	Wartość	Tytuł zwiększenia	Wartość	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Środki trwałe, w tym:	66 129,13	amortyzacja za rok obrotowy	6 049,51	amortyzacja za rok obrotowy	0,00	67 686,56
		przemieszczenie wewnętrzne	18 036,90	przemieszczenie wewnętrzne	18 036,90	
		przemieszczenie w ramach jst	0,00	przemieszczenie w ramach jst	0,00	
		aktualizacja	0,00	aktualizacja	0,00	
		inne zwiększenia	0,00	inne zmniejszenia	4 492,08	
		Razem zwiększenia:	24 086,41	Razem zmniejszenia:	22 528,98	
Grupa 4	28 368,39	amortyzacja za rok obrotowy	2 385,00	amortyzacja za rok obrotowy		30 753,39
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	2 385,00	Razem zmniejszenia:	0,00	
Grupa 6	37 760,74	amortyzacja za rok obrotowy	1 846,50	amortyzacja za rok obrotowy		21 570,34
		przemieszczenie wewnętrzne		przemieszczenie wewnętrzne	18 036,90	
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia		
		Razem zwiększenia:	1 846,50	Razem zmniejszenia:	18 036,90	
Grupa 8	0,00	amortyzacja za rok obrotowy	1 818,01	amortyzacja za rok obrotowy		15 362,83
		przemieszczenie wewnętrzne	18 036,90	przemieszczenie wewnętrzne		
		przemieszczenie w ramach jst		przemieszczenie w ramach jst		
		aktualizacja		aktualizacja		
		inne zwiększenia		inne zmniejszenia	4 492,08	
		Razem zwiększenia:	19 854,91	Razem zmniejszenia:	4 492,08	

Wartość netto środków trwałych				
Wyszczególnienie	Wartość netto na początek roku obrotowego	Zwiększenia netto	Zmniejszenia netto	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.
Środki trwałe, w tym:	12 972,43	-1 027,47	5 931,29	6 013,67
Grunty, w tym:		0,00	0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	12 972,43	-4 231,50	5 022,04	3 718,89
Środki transportu		0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	3 204,03	909,25	2 294,78

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewelina Maruchniak
(główny księgowy)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewelina Maruchniak
(kierownik jednostki)

Tabela 1.7 Należności

Jerzmanowa, 28.03.2019 r.

Odpisy aktualizujące wartość należności						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	904 086,13	260 805,68	0,00	29 207,28	1 135 684,53
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	904 086,13	260 805,68	0,00	29 207,28	1 135 684,53

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewelina Głogowska
(główny księgowy)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Ewelina Maruchniak

(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIKI DO SPRAWOZDANIA FINASOWEGO

1. Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Zobowiązania

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Tytuł zobowiązania	Poz. w bilansie	Kwota (zł)
Razem				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 28.03.2019 r.
 data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy
Ewelina Gulkowska

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 28.03.2019 r.
 data i podpis Kierownika jednostki
mgr Ewelina Maruchniak

Należności

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Tytuł należności	Poz. w bilansie	Kwota (zł)
Razem				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 28.03.2019 r.
 data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy
Ewelina Gulkowska

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 28.03.2019 r.
 data i podpis Kierownika jednostki
mgr Ewelina Maruchniak

2. Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Przychody

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Tytuł przychodu	Poz. w rachunku zysków i strat	Kwota (zł)
Razem				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 28.03.2019 r.
 data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy
Ewelina Gulkowska

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 28.03.2019 r.
 data i podpis Kierownika jednostki
mgr Ewelina Maruchniak

Koszty

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Tytuł kosztu	Poz. w rachunku zysków i strat	Kwota (zł)
1.	Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Jaczowie	Inne świadczenia finansowane z budżetu	B.IX	7.065,60
2.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Jerzmanowej	Inne świadczenia finansowane z budżetu	B.IX	15.048,90
3.	Przedszkole Gminne „Kraina Marzeń” w Jerzmanowej	Inne świadczenia finansowane z budżetu	B.IX	4.515,00
4.	Zakład Gospodarki Komunalnej w Jerzmanowej	Zużycie materiałów i energii	B.II	346,22
5.	Zakład Gospodarki Komunalnej w Jerzmanowej	Usługi obce	B.III	15.089,13
Razem				42.064,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

28.03.2019 r.
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

28.03.2019 r.
mgr Ewelina Maruchniak
data i podpis Kierownika jednostki

3. Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Zwiększenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Zwiększenia funduszu	Poz. w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Kwota (zł)
Razem				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

28.03.2019 r.
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

28.03.2019 r. *mgr Ewelina Maruchniak*
data i podpis Kierownika jednostki

Zmniejszenia funduszu

Lp.	Nazwa i adres jednostki (kontrahenta)	Zmniejszenia funduszu	Poz. w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	Kwota (zł)
1.				
Razem				0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

28.03.2019 r.
data i podpis Głównego Księgowego/Skarbnika Gminy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

28.03.2019 r. *mgr Ewelina Maruchniak*
data i podpis Kierownika jednostki