

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 2. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6

Nie dotyczy

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długo-terminowych aktywów finansowych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6

Nie dotyczy

Załącznik nr 4
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 4. Grunty w wieczystym użytkowaniu

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 dotyczy

Załącznik nr 5
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

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

Nie dotyczy

Załącznik nr 6
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 6. Papiery wartościowe, w tym akcje, udziały oraz dłużne papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje								
1.1									
1.2									
2.	Udziały								
2.1									
2.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1									
4.2									

Nie dotyczy

Załącznik nr 7
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności według pozycji w bilansie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności	2689574,26	282431,48	40726,25	0,00	2931279,49

*należy uszczegółowić kategorie należności np. od dłużników alimentacyjnych, z tyt. mandatów, kar umownych, podatków i opłat, itp..

Załącznik nr 8
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 8. Zobowiązania długoterminowe

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku

Nie dotyczy

Załącznik nr 10
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 10. Koszty wytworzenia środków trwałych

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	W tym	
		Odsetki	Różnice kursowe
Środki trwałe w budowie, w tym:			
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			

Nie dotyczy

Załącznik nr 11
do Zarządzenia Wójta Gminy Duszniki
Nr 10/19
z dnia 21 stycznia 2019r.

Tabela nr 11. Przychody i koszty nadzwyczajne

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody o nadzwyczajnej wartości	
Przychody występujące incydentalnie	
Koszty o nadzwyczajnej wartości	
Koszty występujące incydentalnie	

Nie dotyczy

Tabela nr 14. Koszty

Numer z RZIS	Nazwa	Nazwa Jednostki:																	
		Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego																

Tabela nr 15. Przychody

Numer z RZIS	Nazwa	Nazwa Jednostki:																	
		Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego																

Nie dotyczy

Tabela nr 16. Nieodpłatnie przekazane/ otrzymane środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Pozycja ZFF	Nazwa Jednostki:																		
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego																	
1.1.6																			
1.1.6																			
Razem 1.1.6																			
1.2.6																			
1.2.6																			
Razem 1.2.6																			

Tabela nr 17. Nieodpłatnie przekazane/ otrzymane środki trwałe w budowie

Pozycja ZFF	Nazwa Jednostki:																		
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego																	
1.1.6																			
1.1.6																			
Razem 1.1.6																			
1.2.6																			
1.2.6																			
Razem 1.2.6																			

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 m.ż. Irena Nadpierzca

nie dotyczy
 Główny księgowy
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 Irena Nadpierzca

Tabela nr 18. Ujęty w informacji dodatkowej koszt otrzymanych nieodpłatnie od jednostek w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	W tym		Nazwa jednostki														
		Odsetki	Różnice kursowe															
Środki trwałe w budowie, w tym:																		
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym																		

Tabela nr 19. Ujęty w informacji dodatkowej koszt przekazanych nieodpłatnie jednostkom w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	W tym		Nazwa jednostki														
		Odsetki	Różnice kursowe															
Środki trwałe w budowie, w tym:																		
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym																		

Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Grzegorz Ostrońska-Begieroj Spółdzielni
MB
 Inż. Renata Napierata

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY W DUSZNIKACH
1.2	siedzibę jednostki BUDYNEK BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ I CENTRUM ANIMACJI KULTURY W DUSZNIKACH
1.3	adres jednostki UL. JANA PAWŁA II 8 64-550 DUSZNIKI
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki POMOC SPOŁECZNA
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 DO 31.12.2018
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) Składniki majątku trwałego o wartości początkowej poniżej 500,00zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Składniki o wartości początkowej od 500,00zł do 10.000,00zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku powyżej 10.000,00zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się jednorazowo na koniec roku kalendarzowego, począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania. Przyjęte stawki umorzeniowe to 2,5% w przypadku budynku, 30,00% dla zespołów komputerowych. W zasadzie wyceny materiałów na dzień bilansowy ustalono poziom istotności w wysokości 05%-1,00% sumy bilansowej.
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 Tab.nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka niedysponuje danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Tab.nr 2 nie dotyczy, Tab.nr 3 nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste Tab.nr 4 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 Tab.nr 5 nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tab.nr 6 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) Tab.nr 7

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tab.nr 8 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
	Tab.nr 9
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
	Tab.nr 10 nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tab.nr 11 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
	Tab.nr 12 nie dotyczy, Tab.nr 13 nie dotyczy, Tab.nr 14 nie dotyczy, Tab.nr 15 nie dotyczy, Tab.nr 16 nie dotyczy, Tab.nr 17 nie dotyczy, Tab.nr 18 nie dotyczy, Tab.nr 19 nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

ma
- *mgr. Irena Napienala*
(główny księgowy)

2019.04.20
.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

Karolina Leszczak
.....

(kierownik jednostki)