

Fy
75-03.2020
31.12.19

2020 -03- 2 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Nr dz Liczba z Podpis	Adresat:
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	2109
Numer identyfikacyjny REGON 004456837	sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Wysłać bez pisma przewodniego	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	189,45	22 278,40	A. Fundusz	4 525 670,79	4 888 699,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 945 570,52	14 952 176,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe	189,45	22 278,40	II. Wynik finansowy netto (+-)	-9 419 899,73	-10 063 477,54
1. Środki trwałe	189,45	22 278,40	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9 419 899,73	-10 063 477,54
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	189,45	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	22 278,40			
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 067,68	63 874,59
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	63 067,68	63 874,59
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	1 681,45
2. Inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	4 674,00	4 167,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 557,17	21 197,85
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 836,51	36 828,29
B. Aktywa obrotowe	4 598 094,72	4 940 512,07	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	9 545,70	10 216,48
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 545,70	10 216,48
II. Należności krótkoterminowe	4 588 549,02	4 930 295,59	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 379,26	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	4 588 549,02	4 928 916,33			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 545,70	10 216,48			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 545,70	10 216,48			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	4 598 284,17	4 962 790,47	Suma pasywów	4 598 284,17	4 962 790,47

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Kuchalak

Główny Księgowy

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świąć

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Nidzicka 31 13-124 Kozłowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON 004456837		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		302 761,25	274 833,43		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów					
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		302 761,25	274 833,43		
B. Koszty działalności operacyjnej		9 931 494,14	10 559 590,47		
I. Amortyzacja		3 088,38	567,05		
II. Zużycie materiałów i energii		60 942,81	60 053,23		
III. Usługi obce		325 721,64	437 021,88		
IV. Podatki i opłaty		2 780,56	2 750,00		
V. Wynagrodzenia		686 978,13	757 371,44		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		170 660,39	186 031,69		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 681 322,23	9 115 795,18		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu					
X. Pozostałe obciążenia					
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-9 628 732,89	-10 284 757,04		
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	18,00		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne		0,00	18,00		
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00		

I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 628 732,89	-10 284 739,04
G. Przychody finansowe	208 833,16	221 261,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	204 669,15	221 261,50
III. Inne	4 164,01	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-9 419 899,73	-10 063 477,54
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+- J)	-9 419 899,73	-10 063 477,54
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-9 419 899,73	-10 063 477,54

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

- 1.
- 2.
- 3.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

.....
Główny Księgowy/Skarbnik

.....
telefon

2020-03-24

rok m-c dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Końowie

mgr Elżbieta Świgoń

.....
Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Nidzicka 31 13-124 Kozłowo	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Urząd Gminy Kozłowo 13- ul. Mazurska 3 124 Kozłowo
Numer identyfikacyjny REGON 4456837		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	14 039 651,59	13 945 570,52
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 922 314,68	10 580 854,51
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 922 314,68	10 558 198,51
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	22 656,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 016 395,75	9 574 248,09
2.1. Strata za rok ubiegły	9 868 981,40	9 419 899,73
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	147 414,35	154 348,36
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 945 570,52	14 952 176,94
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 419 899,73	-10 063 477,54
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (poz. II+,-,III-IV)	4 525 670,79	4 888 699,40

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Mihalak

Główny Księgowy/Skarbnik

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świgoń

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

2020-03-24
rok-mc-dzień

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

- 1.1 Nazwa jednostki **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**
- 1.2 Siedziba jednostki **Kozłowo**
- 1.3 Adres Jednostki **ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo**
- 1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym zadaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie jest świadczenie wszechstronnej pomocy społecznej osobom, rodzinom w celu przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne możliwości, środki i uprawnienia. Celem działalności jest zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych mieszkańców, przeciwdziałanie powstaniu i rozwijaniu się procesów marginalizacji społecznej oraz w miarę możliwości doprowadzanie do życiowego usamodzielniania się osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019r. do 31.12.2019r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

* Zapis : *"Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych"*. W przypadku obowiązku sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

W punkcie tym nie wpisujemy wszystkich zapisów polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce budżetowej i które są obligatoryjne i zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości lecz takie zapisy, które jednostka może zastosować bo ustawa o rachunkowości daje jej możliwość wyboru:

- a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865 tj.),
- b) Środki trwale otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie ich przekazania,
- c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzone są niskocenne środki trwale nie przekraczające 10 tys. zł i okres używania dłuższy niż jeden rok.

- d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,
- e) Próg istotności środków trwałych powyżej 1 000,00 zł.
- f) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – nie dotyczy.

5. Inne informacje – brak.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego” każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.

Tabele zostały opracowane na podstawie obowiązującego załącznika nr 12 rozporządzenia do sprawozdania finansowego dla jednostek budżetowych.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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.

Tabela nr 1, Tabela nr 2

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Tabela nr 3

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela nr 4

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela nr 5

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.

Tabela nr 6

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela nr 7

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 nr 8

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tabela nr 9

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

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Tabela nr 10

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

Tabela nr 11

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 12

1.12. Łączną 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 **Tabela nr 13**

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 **Tabela nr 14**

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 15

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 15

1.16. Inne informacje

Tabela nr 15

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

2.5. Inne informacje

Tabela nr 15

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świąć

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)				
	2	3	4		5	6	7				8	9	10	11
			przychód (nabycie)	aktualizacja			przemieszczenie wewnętrzne (*)	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)						
1. Wartości niematerialne i prawne	41 139,27	1 097,07	0,00	0,00	0,00	1 097,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 236,34		
2. Razem środki trwałe	214 721,47	26 486,00	0,00	0,00	0,00	26 486,00	29 690,98	0,00	29 690,98	0,00	29 690,98	211 516,49		
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	186 321,48	3 830,00	0,00	0,00	0,00	3 830,00	29 690,98	0,00	29 690,98	0,00	29 690,98	160 460,50		
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	41 935,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 690,98	0,00	29 690,98	0,00	29 690,98	12 244,53		
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	144 385,97	3 830,00	0,00	0,00	0,00	3 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 215,97		
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	23 300,00	22 656,00	0,00	0,00	0,00	22 656,00	0,00	0,00	22 656,00	0,00	22 656,00	45 956,00		
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99		
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99		
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	255 860,74	27 583,07	0,00	0,00	0,00	27 583,07	29 690,98	0,00	29 690,98	0,00	29 690,98	253 752,83		

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KATEDRA KOSZALIŃSKIEGO
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Koszalinie

mgr Elzbieta Sygón

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
	2	3	4	5	6		
1							
1. Wartości niematerialne i prawne	41 139,27	0,00	1 097,07	0,00	1 097,07	0,00	42 236,34
2. Razem środki trwałe	214 532,02	0,00	4 397,05	0,00	4 397,05	29 690,98	189 238,09
2.1. Granty (gr.0 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KST)	186 132,03	0,00	4 019,45	0,00	4 019,45	29 690,98	160 460,50
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	41 746,06	0,00	189,45	0,00	189,45	29 690,98	12 244,53
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	144 385,97	0,00	3 830,00	0,00	3 830,00	0,00	148 215,97
2.4. Środki transportu (gr.7 KST)	23 300,00	0,00	377,60	0,00	377,60	0,00	23 677,60
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KST)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	5 099,99	0,00	5 099,99
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	5 099,99	0,00	5 099,99
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)	255 671,29	0,00	5 494,12	0,00	5 494,12	29 690,98	231 474,43

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kozłowie

mgr Elżbieta Siniogon

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta *Michalak*

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świążółka

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	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
		Powierzchnia (m ²)	—	—	—	—
		Wartość (zł)	0,00	—	—	—
		Powierzchnia (m ²)	—	—	—	—
		Wartość (zł)	0,00	—	—	—
		Powierzchnia (m ²)	—	—	—	—
		Wartość (zł)	0,00	—	—	—
		Powierzchnia (m ²)	—	—	—	—
		Wartość (zł)	0,00	—	—	—
		Powierzchnia (m ²)	—	—	—	—
		Wartość (zł)	0,00	—	—	—
		Powierzchnia (m ²)	—	—	—	—
		Wartość (zł)	0,00	—	—	—

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kozłowie

mgr Elżbieta Świątek

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Kuchata

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świątek

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papier wartościowy	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Kuchalak

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świąć

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kozłowie

mgr Elżbieta Świątek

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KANCELARIA
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kozłowie
 mgr Elżbieta Świągół

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	brak	0,00	-	-	-
		0,00	-	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świągoc

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
43-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31
tel. 89 626 70 35 fax 89 626 70 75
NIP 745-12-32-302 REGON 004456837

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	9,00

GLÓWNY KSIEGOWY

Jolanta Michalak

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Szwaga

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszczególnienie	2 Kwota zobowiązania		3 Kwota zabezpieczenia		4 Na aktywach trwałych		5 Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Kuchalak

KIEROWNICZKA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świątek

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)	
	1	2	3	4	5	6	7	
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		900	900	900	900		900	
- udzielone gwarancje i poręczenia								
- kaucje i wadła								
- indos weksli								
- inne								
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych								
- udzielone gwarancje i poręczenia								
- kaucje i wadła								
- indos weksli								
- inne								
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń		900	900	900	900		900	
Razem		900	900	900	900		900	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KIEKOWSKI
 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
 w Kozłowie

mgr Elżbieta Świąć

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy 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	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Michalak

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Elżbieta Świąć

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	7 601,48	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	7 601,48	-
2.2.	Odprawy	0,00	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	-
2.4.	Inne	0,00	-
3.	Inne informacje	0,00	-
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	-
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	-
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	-
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	-
8.	Inne informacje	22 656,00	W „Zestawieniu zmian w funduszu jednostki” należy dokonać K wyłączenia poz. 1.6-1.11