

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat:  <b>Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>870001767</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

## podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubiczu jest pomoc społeczna, a w szczególności:

- umożliwianie osobom i rodzinom przezwycięzania trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości
- i uprawnienia oraz zapobieganie powstawaniu tych sytuacji;
- zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwianie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka;
- doprowadzanie do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zgodnie z przyjętymi i stosowanymi zasadami rachunkowości określonymi w polityce rachunkowości jednostki:

- zakupione wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji, nabyte w formie darowizny, w wartości rynkowej na dzień nabycia,
- środki trwałe i pozostałe środki trwałe wycenia się wg.ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku nieodpłatnego nabycia lub darowizny- analogicznie jak wartości niematerialne i prawne.

Jednostka kwalifikuje składniki aktywów zdefiniowane w art.3 ust.1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, spełniające pozostałe kryteria zaliczenia ich jako środki trwałe:

- do środków trwałych w przypadku aktywów o wartości powyżej 5.000zł, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem gruntów) wg.stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- do pozostałych środków trwałych o wartości 500zł -5000zł, za wyjątkiem mebli, które zaliczane są do pozostałych środków trwałych bez ograniczenia dolnego progu wartości, od tych składników majątkowych jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w wysokości 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania.
- do wyposażenia o wartości do 500zł,, które zaliczane są bezpośrednio w koszty.

Materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się wg. cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.

## inne informacje

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na sporadyczne zdarzenia kwalifikowane do ich ewidencji i tym samym nie mających istotnego znaczenia dla sprawozdawczości finansowej.

Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową dla zakupowanego paliwa do sam.służbowego wykorzystywanego dla potrzeb GOPS.

Jednostka nie prowadzi ewidencji na kontach pozabilansowych zespołu "9" dla obcych środków trwałych. Inwentaryzacja tych środków trwałych odbywa się poprzez weryfikację obowiązujących umów ( m.in. umów leasingu).

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny											
Numer identyfikacyjny REGON 870001767			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	22 410,42	0,00	3 316,00	0,00	3 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 726,42
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	22 410,42	0,00	3 316,00	0,00	3 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 726,42
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	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	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	123 742,84	0,00	22 214,11	0,00	22 214,11	0,00	0,00	0,00	0,00	145 956,95
1.4.	Środki transportu	48 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 280,00	0,00	48 280,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	52 968,67	0,00	21 921,30	0,00	21 921,30	0,00	0,00	0,00	0,00	74 889,97
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	224 991,51	0,00	44 135,41	0,00	44 135,41	0,00	48 280,00	0,00	48 280,00	220 846,92

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	22 410,42	0,00	3 316,00	0,00	3 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 726,42	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>22 410,42</b>	<b>0,00</b>	<b>3 316,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 316,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 726,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	117 941,59	0,00	25 529,11	0,00	25 529,11	0,00	0,00	0,00	0,00	143 470,70	5 801,25	2 486,25
1.4.	Środki transportu	48 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 280,00	0,00	48 280,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	49 505,81	0,00	22 324,74	0,00	22 324,74	0,00	0,00	0,00	0,00	71 830,55	3 462,86	3 059,42
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>215 727,40</b>	<b>0,00</b>	<b>47 853,85</b>	<b>0,00</b>	<b>47 853,85</b>	<b>0,00</b>	<b>48 280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 280,00</b>	<b>215 301,25</b>	<b>9 264,11</b>	<b>5 545,67</b>

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny							
Numer identyfikacyjny REGON 870001767			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście			Załącznik nr 1.4.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny						
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny					
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	64 200,00	0,00	64 200,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	64 200,00	0,00	64 200,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny							
Numer identyfikacyjny REGON 870001767							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny						
Numer identyfikacyjny REGON 870001767						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny							
Numer identyfikacyjny REGON							
870001767			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
	Ogółem:						

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2019-03-29

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny					
Numer identyfikacyjny REGON  870001767					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.		
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny									
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.						
870001767									
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	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

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	0,00	0,00

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 553 915,71	
2.	Nagrody jubileuszowe	44 028,52	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	30 312,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	74 144,48	
	Ogółem	1 702 400,71	

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>870001767</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Wartość świadczeń pracowniczych w tab. 1.15 wykazano w rozumieniu świadczeń pracowniczych zdefiniowanych i określonych w Międzynarodowym Standardzie Rachunkowości nr 19. ( definicja w załączeniu).
--

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
870001767						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny				
Numer identyfikacyjny REGON  870001767				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem:			

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	<b>Razem:</b>		

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny		
Numer identyfikacyjny REGON  870001767		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>870001767</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>870001767</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

#### inne informacje

W 2018r jednostka zawarła 3 umowy na projekty współfinansowane ze środków UE. Łączna wartość otrzymanych dotacji w 2018r to kwota 526.534,25zł, z tego 187.865zł to dotacja otrzymana 28.12.2018r, do projektu, którego realizacja rozpoczęła się w 2019r. Łącznie wydatkowano 283.677,81zł; na 31.12.2018r niewykorzystana dotacja w kwocie 242.856,44zł to środki pozostające na rachunkach bankowych jednostki.

Jednostka użytkuje obcy środek trwały (sam.osobowy CITROEN BERLINGO) na podstawie zawartej w dniu 07.06.2018r Umowy Leasingu nr 9301234992, stanowiącej umowę leasingu operacyjnego trwającej do 25.05.2021r. Łączna wartość pozostałych do zapłaty rat leasingowych wynosi:  
2019r - 23.795,40zł  
2020r - 23.495,40zł  
2021r - 10.556,75zł (łącznie z wartością wykupu).

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki