

WPLYNEŁO  
29 MAR. 2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobielach Wielkich, ul. Reymonta 78, 97-524 Kobiela Wielkie Numer identyfikacyjny REGON 590749092				BILANS jednostki budżetowej		Adresat Wójt Gminy Kobiela Wielkie	
		Urząd Gminy Kobiela Wielkie Liczba dz. 1324 Początek Znak		sporządzony na dzień 31.12.2018r.			
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		4 979,38	2 778,31	<b>A. Fundusze</b>		550 348,43	18 424,70
<b>I. Wartości niematerialne i prywatne</b>		3 860,74	2 385,19	<b>I. Fundusz jednostki</b>		6 813 272,94	6 907 110,60
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		1 118,62	412,12	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>		-6 262 924,51	-6 888 685,90
<b>1. Środki trwałe</b>		1 118,62	412,12	<b>1. Zysk netto (+)</b>		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>		-6 262 924,51	-6 888 685,90
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		1 118,62	412,12	<b>B. Fundusze placówek</b>		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		147 011,51	132 316,73
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		37 801,51	42 146,73
<b>III. Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		2 745,00	3 091,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		12 996,01	14 485,69
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		22 060,50	24 570,04
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		692 380,58	147 963,12	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>		630,15	608,05	8. Fundusze specjalne		0,00	0,00
1. Materiały		630,15	608,05	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		109 210,00	90 170,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		582 540,43	57 185,07				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2. Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		582 540,43	57 185,07				
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		0,00	0,00				
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		0,00	0,00				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. Akcje lub udziały		0,00	0,00				
6. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		109 210,00	90 170,00				
<b>Suma aktywów</b>		<b>697 359,94</b>	<b>150 741,43</b>	<b>Suma pasywów</b>		<b>697 359,94</b>	<b>150 741,43</b>

Główny Księgowy  
Szczerkocka  
(Główny księgowy)

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
mgr J. Kanał  
(Kierownik jednostki)

WPLYNEŁO

dnia 29 MAR. 2019

Urząd Gminy Kobiele Wielkie

Lubuski nr. 1324

Podpis: [Signature]

Adresat: Wójt Gminy Kobiele Wielkie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobielach Wielkich, ul. Reymonta 78, 97-524 Kobiele Wielkie Numer identyfikacyjny REGON 590749092	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat: Wójt Gminy Kobiele Wielkie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		5 748 834,22	6 813 272,94
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		6 353 228,27	6 387 203,86
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 348 246,77	6 387 203,86
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		4 981,50	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
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		5 288 789,55	6 293 366,20
2.1. Strata za rok ubiegły		5 257 233,33	6 262 924,51
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		31 556,22	30 441,69
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 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	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		6 813 272,94	6 907 110,60
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-6 262 924,51	-6 888 685,90
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-6 262 924,51	-6 888 685,90
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		550 348,43	18 424,70

Główny Księgowy.....  
(główny księgowy)  
mgr Renata Szczekocka

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
[Signature]  
mgr Renata Szczekocka  
(kierownik jednostki)

WPLYNEŁO  
dnia 29 MAR. 2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Gminny Ośrodek Pomocy  
Społecznej w Kobielach Wielkich,  
ul. Reymonta 78, 97-524 Kobile  
Wielkie  
Numer identyfikacyjny REGON  
590749092

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  
sporządzony na dzień 31.12.2018r.

Urząd Gminy Kobile Wielkie

Liczba dz. 1324

Podpis

Adresat: Wójt Gminy Kobile Wielkie

Znak sprawy

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>89 555,37</b>	<b>77 698,83</b>
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	89 555,37	77 698,83
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 352 587,90</b>	<b>6 393 772,23</b>
I. Amortyzacja	1 827,36	2 200,95
II. Zużycie materiałów i energii	31 193,49	21 873,88
III. Usługi obce	66 859,42	123 562,69
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	465 780,95	474 368,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	102 849,71	109 112,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 267,06	5 513,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 679 809,91	5 657 141,09
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-6 263 032,53</b>	<b>-6 316 073,40</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>573 146,35</b>
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	0,00	573 146,35
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-6 263 032,53</b>	<b>-6 889 219,75</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>108,02</b>	<b>533,85</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	108,02	533,85
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-6 262 924,51</b>	<b>-6 888 685,90</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-6 262 924,51</b>	<b>-6 888 685,90</b>

Główny Księgowy  
mgr Renata Szczekocka  
(główny księgowy)

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
mgr Jolanta Kanafa  
(kierownik jednostki)

## G M I N N Y

## Informacja dodatkowa

Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Kobiela Wielkich

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>
1.	
1.1	<b>nazwa jednostki</b>
	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobiela Wielkich</b>
1.2	<b>siedziba jednostki</b>
	ul. Reymonta 78 97-524 Kobiela Wielkie
1.3	<b>adres jednostki</b>
	ul. Reymonta 78 97-524 Kobiela Wielkie
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Kobiela Wielkie powołana uchwałą Nr XII/38/90 Gminnej Rady Narodowej z dnia 17 kwietnia 1990 roku działająca na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawa z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielniania tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jak jednostka organizacyjna Gminy Kobiela Wielkie wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</b>
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu w cenie nabycia - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia - w przypadku wytworzenia siłami obcymi – według kosztów nabycia - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów źródłowych z uwzględnieniem stopnia zużycia, a przy braku według wartości rynkowej (środek trwały wprowadzany jest do ewidencji księgowej pod datą zinwentaryzowania) - w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny według wartości rynkowej z dnia otrzymania darowizny lub kwocie (jeśli jest podana) określonej w umowie darowizny. - otrzymanie nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego w kwocie określonej w decyzji o ich przekazaniu.

- wartość mienia przyjętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub innej jednostce organizacyjnej.

Jednostka przyjęła do swojego funkcjonowania następujące zasady:

- Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty
  - Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.
  - Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej 10 000 zł i więcej wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Amortyzacji dokonują się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży, bądź stwierdzenia niedoboru. Odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według 30% stawki amortyzacyjnej.
  - Składniki majątku o wartości początkowej 10 000 zł i więcej jednostka zalicza do środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
  - Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.
  - Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej do zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
  - Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku, na podstawie spisu z natury, ustala się wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu (znaczków pocztowych).
  - Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i materialnej dłużnika – osoby fizycznej – wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałem czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności:
    - do 1 roku – brak odpisu aktualizującego
    - powyżej roku 100% odpisu aktualizującego
- Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług – wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług oraz odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
  - Jednostka nie tworzy rezerw
  - Nie rozlicza się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.
- Występują bierne rozliczenia międzyokresowe,

5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.  
W roku sprawozdawczym w jednostce nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne, nie został zmieniony przedmiot działalności ani nie przyjęto nowych zadań do realizacji.  
W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:**

**I.**

**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

**Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

Lp.	Pozycja	Wartość początkowa na początek roku	Aktualizacja	Nabycia	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>8.318,03</b>					
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>21.450,46</b>					
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	21.450,46					
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe						
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

**Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

Lp.	Pozycja	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem	Wartość początkowa (brutto) na koniec roku
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>						<b>8.318,03</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>						<b>21.450,46</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym						

	podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						21.450,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny						
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe						
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

**Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

Lp.	Pozycja	Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4.457,39</b>		<b>1.494,45</b>			<b>5.951,84</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>20.331,84</b>		<b>706,50</b>			<b>21.038,34</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	20.331,84		706,50			21.038,34
1.4	Środki transportu						
1.5	Inne środki trwałe						
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)						
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						

Lp.	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3.860,64</b>	<b>2.366,19</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>1.118,62</b>	<b>412,12</b>
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,		

	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1.118,62	412,12	
1.4	Środki transportu			
1.5	Inne środki trwałe			
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)			
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			

**1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
1.1	Grunty			Brak informacji
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			Brak informacji
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny			Brak informacji
1.4	Środki transportu			Brak informacji
1.5	Inne środki trwałe			Brak informacji
	w tym dobra kultury			Jednostka nie posiada dóbr kultury

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.  
Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

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

Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
niefinansowe	0	
finansowe	0	

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

**1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość
0	0	0
0	0	0

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów



<b>1.5.</b>	<b>wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa</th> <th colspan="4">Wartość (stan na koniec roku)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.1</td> <td>Grunty</td> <td colspan="4"></td> </tr> <tr> <td>1.2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td colspan="4"></td> </tr> <tr> <td>1.3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td colspan="4"></td> </tr> <tr> <td>1.4</td> <td>Środki transportu</td> <td colspan="4"></td> </tr> <tr> <td>1.5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td colspan="4"></td> </tr> </tbody> </table> <p>Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów</p>						Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)				1.1	Grunty					1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					1.3	Urządzenia techniczne i maszyny					1.4	Środki transportu					1.5	Inne środki trwałe				
Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)																																								
1.1	Grunty																																									
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej																																									
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny																																									
1.4	Środki transportu																																									
1.5	Inne środki trwałe																																									
<b>1.6.</b>	<b>liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Papiery wartościowe</th> <th>Liczba posiadanych papierów wartościowych</th> <th>Wartość posiadanych papierów wartościowych</th> <th colspan="3">Dodatkowe informacje (pole opisowe)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje i udziały</td> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="3"></td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="3"></td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0</td> <td>0</td> <td colspan="3"></td> </tr> </tbody> </table> <p>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</p>						Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)			Akcje i udziały	0	0				Dłużne papiery wartościowe	0	0				Inne	0	0															
Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																							
Akcje i udziały	0	0																																								
Dłużne papiery wartościowe	0	0																																								
Inne	0	0																																								
<b>1.7.</b>	<b>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)</b>																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Należności</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności Krótkoterminowe w tym:</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Zaliczka Alimentacyjna</td> <td>0,00</td> <td>78.005,21</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>78.005,21</td> </tr> <tr> <td>Fundusz Alimentacyjny</td> <td>0,00</td> <td>495.141,14</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>495.141,14</td> </tr> <tr> <td>Należności długoterminowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Należności finansowe z tyt. pożyczek</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników.</p>						Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Należności Krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Zaliczka Alimentacyjna	0,00	78.005,21	0,00	0,00	78.005,21	Fundusz Alimentacyjny	0,00	495.141,14	0,00	0,00	495.141,14	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Należności finansowe z tyt. pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																																					
Należności Krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																					
Zaliczka Alimentacyjna	0,00	78.005,21	0,00	0,00	78.005,21																																					
Fundusz Alimentacyjny	0,00	495.141,14	0,00	0,00	495.141,14																																					
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																					
Należności finansowe z tyt. pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																					
<b>1.8.</b>	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rezerwy według celu utworzenia</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Wykorzystanie</th> <th>Rozwiązanie</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Rezerwy na odszkodowania</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>						Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Rezerwy na odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																								
Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																																					
Rezerwy na odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																					

	postępowanie sądowe					
	Inne (należy opisać jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym						
<b>1.9.</b>	<b>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>					
<b>a)</b>	<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
			0			
W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe						
<b>b)</b>	<b>powyżej 3 do 5 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe						
<b>c)</b>	<b>powyżej 5 lat</b>					
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku			
W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe						
<b>1.10.</b>	<b>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</b>					
	Zobowiązania	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje (pole opisowe)			
Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu						
<b>1.11.</b>	<b>łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</b>					
	Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych
	1.	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.	Inne (należy opisać)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

**1.12. łączna kwota 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**

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00
Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
Inne		0,00
Łączna kwota		0,00

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

**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**

**Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki**

Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i>	0,00
Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów <i>- Decyzje Funduszu Alimentacyjnego</i>	90.170,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów <i>(należy wymienić tytuły)</i>	0,00

Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

**1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec roku
	0

Jednostka nie otrzymała tego rodzaju gwarancji

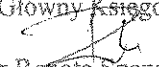
**1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Wyszczególnienie	Kwota
Odprawy emerytalne i rentowe	0,00zł
Nagrody jubileuszowe	1.615,43zł (brutto)
Inne - nagrody	7.350,00zł (brutto)
Inne – ekwiwalent urlopowy	1.766,40zł (brutto)
Inne – dodatkowe wyn. roczne	31.589,73zł(brutto)
Razem	42.321,56zł(brutto)


Świadczenia te obejmują tylko takie tytuły świadczeń, na które jednostka tworzyłaby rezerwę na przyszłe świadczenia pracownicze, gdyby miała taki obowiązek.

<b>1.16.</b>	<b>inne informacje</b>																									
	<p>Inne należności</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności z tyt. dochodów budżetowych</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>Należności funduszu socjalnego</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.</p>	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	Należności funduszu socjalnego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																						
Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																						
Należności funduszu socjalnego	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																						
Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																						
Razem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł																						
<b>2.</b>																										
<b>2.1.</b>	<b>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</b>																									
	W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.																									
<b>2.2.</b>	<b>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>																									
	Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie.																									
<b>2.3.</b>	<b>kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b>																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Przychody incydentalne W tym :</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Koszty incydentalne W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym.</p>	Wyszczególnienie	Kwota	Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00	Przychody incydentalne W tym :	0,00	Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00	Koszty incydentalne W tym:	0,00															
Wyszczególnienie	Kwota																									
Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00																									
Przychody incydentalne W tym :	0,00																									
Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00																									
Koszty incydentalne W tym:	0,00																									
<b>2.4.</b>	<b>informacja 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</b>																									
	nie dotyczy jednostki																									
<b>2.5.</b>	<b>inne informacje</b>																									
	Przeciętne zatrudnienie w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kobielach Wielkich w roku 2018 wynosiło – 12 etatu.																									

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Główny księgowy  
  
 mgr. Renata Szczekocka  
 (główny księgowy)

2019.03.29  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Urzędu Pomocy Społecznej  
  
 mgr. Jolanta Kuzkiewicz-Zanafa  
 (kierownik jednostki)