

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wilkowicach ul. Parkowa 10, 43-365 Wilkowice Numer identyfikacyjny REGON 072342931		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2018-12-31		Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE URZĄD GMINY WILKOWICE DZIENNIK PODAWCZY Data wpl. 29. 03. 2019 Podpis <i>[podpis]</i> Miejsce <i>[podpis]</i>	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	21 948,95	0,00	A. Fundusze	14 833,82	-50 005,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 416 020,51	11 898 520,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	21 948,95	0,00	II. Wynik finansowy netto	-11 401 186,69	-11 948 526,49
1. Środki trwałe	21 948,95	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-11 401 186,69	-11 948 526,49
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 948,95	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	85 515,62	105 929,17
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	85 515,62	105 929,17
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 349,88	2 143,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 375,84	15 925,83
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	69 486,63	81 807,03
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	1 084,90
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	78 400,49	55 923,20	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	303,27	4 967,61
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	303,27	4 967,61
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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	78 097,22	50 955,59			
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	78 097,22	50 955,59			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	303,27	4 967,61			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	303,27	4 967,61			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	100 349,44	55 923,20	Suma pasywów	100 349,44	55 923,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Koterwa

mgr Urszula Koterwa

.....
Urszula Koterwa
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Gabriela Hamerlak-Ciurla

.....
Gabriela Hamerlak-Ciurla
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

URZĄD GMINY W WILKOWICACH
DZIENNIK PODAWCZY

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wilkowicach ul. Parkowa 10, 43-365 Wilkowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	Data wpl. 29. 03. 2019 Lp. załączników Podpis
Numer identyfikacyjny REGON 072342931				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	507 764,16	499 063,84	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	507 764,16	499 063,84	
B	Koszty działalności operacyjnej	11 591 412,20	12 183 609,85	
B.I	Amortyzacja	1 136,69	1 041,96	
B.II	Zużycie materiałów i energii	34 151,89	150 907,97	
B.III	Usługi obce	135 956,31	221 566,30	
B.IV	Podatki opłaty	1 244,40	1 552,40	
B.V	Wynagrodzenia	1 071 196,46	1 241 256,41	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	223 274,04	265 396,26	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 777,15	16 724,32	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 110 675,26	10 285 164,23	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-11 083 648,04	-11 684 546,01	
D	Pozostałe przychody operacyjne	242,00	399,00	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	242,00	399,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	363 356,85	333 481,89	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	363 356,85	333 481,89	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-11 446 762,89	-12 017 628,90	
G	Przychody finansowe	205 209,70	242 178,45	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	205 209,70	242 178,45	
G.III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	159 633,50	173 076,04	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	159 633,50	173 076,04	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 401 186,69	-11 948 526,49	
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-11 401 186,69	-11 948 526,49	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Koterwa

mgr Urszula Koterwa

.....
Urszula Koterwa
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTO
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Gabriel

mgr Gabriela Hamerlak-Ciurla
Gabriela Hamerlak-Ciurla
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wilkowicach ul. Parkowa 10, 43-365 Wilkowice Numer identyfikacyjny REGON 072342931	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2018-12-31	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE DZIENNIK PODAWCZY Data wpi. 29. 03. 2019
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 782 121,04	11 416 020,51
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	11 581 315,82	12 166 889,57
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	11 581 315,82	12 166 889,57
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 947 416,35	11 684 389,56
I.2.1 Strata za rok ubiegły	9 814 122,16	11 401 186,69
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	31 683,50	90 185,43
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	20 906,99
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia	101 610,69	172 110,45
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 416 020,51	11 898 520,52
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 401 186,69	-11 948 526,49
III.1 zysk netto	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-11 401 186,69	-11 948 526,49
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (poz.II+,-III)	14 833,82	-50 005,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Koterwa
mgr Urszula Koterwa
.....
(główny księgowy)

2019-03-29
.....
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Ciurla
mgr Gabriela Hamerlak-Ciurla
.....
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 nazwę jednostki: **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**
- 1.2 siedzibę jednostki: **Wilkowice**
- 1.3 adres jednostki: **43-365 Wilkowice, ul. Parkowa 10**
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: **pomoc społeczna**
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01.01.2018-31.12.2018**
wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: **pojedyncze**
3. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
 - a) **wartości niematerialne i prawne** oraz **środki trwałe** ewidencjonuje się w wartości początkowej, za którą uważa się: cenę nabycia (zakupu) w wysokości brutto tzn. cena netto wraz z podatkiem VAT lub otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji;
 - b) **odpisów amortyzacyjnych** dokonuje się, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do używania jest wyższa niż 10.000 zł. W przypadku gdy wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10.000 zł dokonuje się jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu oddania do używania tego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej;
 - c) **amortyzacja** - przyjęto liniową metodę amortyzacji środków trwałych, które umarza się na podstawie aktualnego Wykazu Rocznych Stawek Amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od: miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych, w tym licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich wynosi 24 miesiące, amortyzacja ewidencjonowana jest w księgach rachunkowych za cały rok w ostatnim dniu roku lub w miesiącu sprzedaży bądź przekazania środka trwałego;
 - d) **zapasy** wycenia się według ceny nabycia (zakupu), w jednostce ujmuje się je bezpośrednio w koszty bieżące na podstawie zasady istotności;
 - e) **należności** wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych;
 - f) **środki pieniężne** na rachunkach bankowych, wycenia się według wartości nominalnej;
 - g) **rozliczenia międzyokresowe kosztów** to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych wyceniane są na poziomie wartości nominalnej, jednakże mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności;
 - h) **fundusz** wyceniany jest w wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności;
 - i) **wynik finansowy netto** ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat;
- 4.

- j) **zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów;
- k) **fundusze specjalne**, w jednostce występuje wyłącznie Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na którym ewidencjonowana jest równowartość dokonanych odpisów na ZFSS na dany rok kalendarzowy i przekazanych na wyodrębniony rachunek bankowy funduszu socjalnego;
- l) **rezerwy na zobowiązania** ustala się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, mogą być tworzone w jednostce na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania;
- m) **rozliczenia międzyokresowe** to rezerwy na koszty przyszłych okresów, w jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

5. inne informacje: **brak**

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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:

I. konto: 011 - Środki trwałe:

BO: 63.236,11 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia: 46.447,52 = BZ: 16.788,59;

- a) konto: **011-01-01** /lokale niemieszkalne/
BO: 45.467,52 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia (przekazanie): 45.467,52 = BZ: 0,00;
zmniejszenie wartości środków trwałych związane było ze zmianą siedziby jednostki i uchynieniem trwałego zarządu nieruchomości.
- b) konto: **011-04-01** /zespoły komputerowe/
BO: 7.818,59 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia (likwidacja): 980,00 = BZ: 6.838,59;
- c) konto: **011-08-01** /urządzenia kserograficzne/
BO: 9.950,00 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 9.950,00;

II. konto 013 - Pozostałe środki trwałe:

1.1. **BO: 137.600,63 + zwiększenia: 108.352,94 – zmniejszenia: 26.371,30 = BZ: 219.582,27;**

- a) konto: **013-02** /pozostałe środki trwałe w ramach projektu współfin. z EFS /
BO: 12.271,70 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 12.271,70;
- b) konto: **013-03** /pozostałe środki trwałe w używaniu GOPS/
BO: 118.728,93 + zwiększenia*: 99.647,94 – zmniejszenia**: 26.371,30 = BZ: 192.005,57;
na kwotę zwiększenia* złożyło się:
- zakup środków trwałych na kwotę: 99.647,94
na kwotę zmniejszenia**: 26.371,30 złożyło się:
- przekazanie pozostałych środków trwałych do gminy na kwotę: 23.961,54;
- likwidacja na kwotę: 2.409,76,
w/w operacje gospodarcze związane były ze zmianą siedziby jednostki oraz zużyciem środków trwałych.
- c) konto: **013-04** /pozostałe środki trwałe zakupione w ramach projektu RPO WSL 9.1.6./
BO: 6.600,00 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 6.600,00;
- d) konto: **013-05** /pozostałe środki trwałe dot. projektu „Powiat bielski-Partnerstwo, Aktywizacja, Integracja. Edycja 2”/
BO: 0,00 + zwiększenia (zakup): 8.705,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 8.705,00;

III. konto 020 – Wartości niematerialne i prawne:

BO: 24.386,94 + zwiększenia: 14.825,46 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 39.212,40;

- a) konto: **020-01** /pozostałe wartości niematerialne i prawne/
BO: 10.469,01 + zwiększenia (zakupy): 12.425,46 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 22.894,47;
- b) konto: **020-02** /wartości niematerialne i prawne - inwestycje/
BO: 12.027,98 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 12.027,98;
- c) konto: **020-03** /pozostałe wartości niematerialne i prawne w ramach projektu współfinansowanego z EFS /
BO: 1.889,95 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 1.889,95;
- d) konto: **020-04** /pozostałe wartości niematerialne i prawne dot. projektu „Powiat bielski-Partnerstwo, Aktywizacja, Integracja. Edycja 2”/
BO: 0,00 + zwiększenia (zakupy): 2.400,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 2.400,00;

IV. konto 071 – Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

BO: 53.315,14 – zmniejszenia: 25.540,53 + zwiększenia: 1.041,96 = BZ: 28.816,57;

- a) konto: **071-01** /umorzenie lokali biurowych/
BO: 23.518,57 – zmniejszenia: 24.560,53 + zwiększenia: 1.041,96 = BZ: 0,00;
- kwota zmniejszenia: 24.560,53 związana jest przekazaniem środków trwałych do gminy w związku z uchynieniem trwałego zarządu nieruchomości w części nieumorzonej.
- kwota zwiększenia: 1.041,96 to naliczona amortyzacja środków trwałych do końca miesiąca, w którym środek trwały został przekazany do gminy w związku z uchynieniem trwałego zarządu nieruchomości,
- b) konto: **071-04** /umorzenie zespołów komputerowych/
BO: 7.818,59 – zmniejszenia (likwidacja): 980,00 + zwiększenia: 0,00 = BZ: 6.838,59;
- c) konto: **071-08** /umorzenie urządzeń kserograficznych/
BO: 9.950,00 – zmniejszenia: 0,00 + zwiększenia: 0,00 = BZ: 9.950,00;
- d) konto: **071-10** /umorzenie wartości niematerialnych i prawnych/
BO: 12.027,98 – zmniejszenia: 0,00 + zwiększenia: 0,00 = BZ: 12.027,98;

V. konto 072 – Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

BO: 149.959,59 – zmniejszenia: 26.371,30 + zwiększenia: 123.178,40 = BZ: 246.766,69;

- a) konto: **072-01** /umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych/
BO: 10.469,01 + zwiększenia (zakupy): 12.425,46 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 22.894,47;
- b) konto: **072-02** /umorzenie pozostałych środ. trwałych w ramach projektu współfin. z EFS/
BO: 12.271,70 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 12.271,70;
- c) konto: **072-03** /umorzenie pozostałych środków trwałych w używaniu GOPS/
BO: 118.728,93 + zwiększenia*: 99.647,94 – zmniejszenia**: 26.371,30 = BZ: 192.005,57;
na kwotę zwiększenia* złożyło się:
- zakup środków trwałych na kwotę: 99.647,94
na kwotę zmniejszenia**: 26.371,30 złożyło się:
- przekazanie pozostałych środków trwałych do gminy na kwotę: 23.961,54;
- likwidacja na kwotę: 2.409,76,
w/w operacje gospodarcze związane były ze zmianą siedziby jednostki oraz zużyciem środków trwałych.
- d) konto: **072-04** /umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych w ramach projektu współfinansowanego z EFS /

BO: 1.670,00 + zwiększenia: 0,00 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 1.670,00;

Odpis dotyczy należności przeterminowanych z tyt. nienależnie pobranych świadczeń, których okres spłaty przekroczył 10 lat.

d) konto: **290-02** /Odpis aktualizujący należności z tyt. odsetek należnych jednostce/
BO: 2.256,88 + zwiększenia: 116,90 – zmniejszenia: 0,00 = BZ: 2.373,78;

Odpis dotyczy odsetek od należności przeterminowanych z tyt. nienależnie pobranych świadczeń, których okres spłaty przekroczył 10 lat.

e) konto: **290-03** /Odpis aktualizujący należności z tyt. odsetek należnych budżetowi państwa/

BO: 946.453,35 + zwiększenia: 168.116,32 – zmniejszenia: 74.544,72 = BZ: 1.040.024,95;

- na kwotę zwiększenia: 168.116,32 składają się odpisy odsetek od należności dłużników alimentacyjnych z tyt. zwrotu świadczeń z funduszu alimentacyjnego w części dla budżetu państwa: odpis w wysokości: 100% odsetek od należności u dłużników których okres spłaty przekracza rok oraz odpis w 50% odsetek od należności u dłużników, których okres płatności przekracza pół rok,

- na kwotę zmniejszenia: 74.544,72 składają się zmniejszenia odpisów odsetek od należności z tyt. spłaty lub zgonu dłużników alimentacyjnych

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: **0,00**

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: **0,00**

b) powyżej 3 do 5 lat: **0,00**

c) powyżej 5 lat: **0,00**

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego: **0,00**

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **0,00**

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: **0,00**

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: **0,00**

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: **0,00**
kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: **32.907,37**

a) nagrody jubileuszowe: **5.400,00**

b) odprawy emerytalne: **0,00**

1.15. c) ekwiwalenty za urlopy: **0,00**

d) odpis na ZFŚS: **23.140,13**

e) ekwiwalenty za pranie: **924,73**

f) ekwiwalenty używanie odzieży roboczej do pracy: **2.842,51**

g) dofinansowanie do zakupu okularów do pracy przy komputerze: 600,00

- 1.16. inne informacje: **0,00**
- 2.
- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **0,00**
- 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: **0,00**
- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: **0,00**
- 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: **0,00**
- 2.5. inne informacje: **brak**
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: **brak**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Koterwa

mgr Urszula Koterwa

.....
(główny księgowy)

2019-03-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

mgr Gabriela Hamerlak-Ciurla

.....
(kierownik jednostki)