

Urząd Gminy Łagiewnik

Wpł. dnia 2019-03-28

L. dz.

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

UL. SPOROTWA 9, 58-210 ŁAGIEWNIKI

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 R.- 31.12.2018 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą w Łągowicach ul. Sportowa 9 za 2018 rok, na które składają się:

bilans tj. aktywa i pasywa

rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zestawienie zmian w funduszu jednostki

informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kat
mgr Katarzyna Najman

(Pieczęć i podpis)


Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łągowicach**

Lucyna Torbus
mgr Lucyna Torbus

(Pieczęć i podpis)

Kierownik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Sportowa 9 58-210 Łagiewniki	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: L. dz. Urząd Gminy Łagiewniki
		Wysłać bez pisma przewodniego E0566FC01BC65329 
Numer identyfikacyjny REGON 005942480	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	296 199,42	324 522,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	8 272 643,24	8 031 210,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 976 443,82	-7 706 688,85
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-7 976 443,82	-7 706 688,85
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 979,79	43 997,34
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	35 979,79	43 997,34
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	348,65	1 862,36
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 412,15	6 361,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 617,93	32 567,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Najman

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łagiewnikach

mgr Lucyna Tarbus

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	34,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	332 179,21	368 519,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 601,06	3 171,42
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 601,06	3 171,42
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	331 378,15	368 067,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	331 378,15	368 067,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	801,06	451,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	801,06	451,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Najman
(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
E0566FC01BC65329

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łagiewnikach
mgr Lucyna Torbus
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	332 179,21	368 519,39	Suma pasywów	332 179,21	368 519,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Najman

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

E0566FC01BC65329

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łagiewnikach

mgr Lucyna Torbus

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie 2019-2022 - 60583,20


GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Najman

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łagiewnikach
mgr Lucyna Torbus

(główny księgowy)

2019-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Sportowa 9 58-210 Łagiewniki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: L. dz. Urząd Gminy Łagiewniki
Numer identyfikacyjny REGON 005942480	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A2C631B15EF6F0D0 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	393 358,70	400 509,00
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. Koszt 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	393 358,70	400 509,00
B. Koszty działalności operacyjnej	8 062 329,18	7 846 820,91
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	33 085,70	31 923,86
B.III. Usługi obce	257 996,83	237 555,48
B.IV. Podatki i opłaty	1 311,57	1 352,23
B.V. Wynagrodzenia	432 751,14	474 997,89
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	95 856,78	101 130,61
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 420,02	9 377,04
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 232 907,14	6 990 483,80
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 668 970,48	-7 446 311,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 523,48	59 457,83
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	32 523,48	59 457,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	339 996,82	319 834,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Katarzyna Najman
 główny księgowy

2019-03-27
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Łagiewnikach
 mgr J. Uściłko
 kierownik jednostki

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	339 996,82	319 834,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 976 443,82	-7 706 688,85
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 976 443,82	-7 706 688,85
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)	-7 976 443,82	-7 706 688,85

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Najman

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień


**Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Państwemkach**

mgr Lucyna Topus

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Katarzyna Najman

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łąglewnikach


mgr Lucyna Torbus

kierownik jednostki

Adresat:

Wysłać bez pisma przewodniego

D92F74EE324BBD7D



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Sportowa 9 58-210 Łagiewniki		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
Numer identyfikacyjny REGON 005942480		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 950 683,55	8 272 643,24
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	6 950 683,55	8 272 643,24
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	8 065 084,93	7 839 407,72
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	8 065 084,93	7 839 407,72
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)	6 743 125,24	8 080 840,06
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 652 063,75	7 976 443,82
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	91 061,49	104 396,24
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 wyceny środków trwałych	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	0,00
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Najman

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łagiewnikach

mgr Lucyna Torbus

kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 272 643,24	8 031 210,90
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 976 443,82	-7 706 688,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 976 443,82	-7 706 688,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	296 199,42	324 522,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Najman

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień


Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łąglewnikach

mgr Lucyna Torbus

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Katarzyna Najman

główny księgowy

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łagiewnikach


mgr Lucyna Torbus

kierownik jednostki

Załącznik Nr 1
do instrukcji
sporządzania rocznego
sprawozdania
finansowego przez
podległe jednostki
organizacyjne Gminy
Łagiewniki

Urząd Gminy Łagiewniki
Wpł. dnia ...2019.-03-28
L. dz.



INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą w Łagiewnikach ul. Sportowa 9 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. Nr 395 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 poz. 1911z późn.zm.)

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

88.99.Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana

Działalność drugorzędna:

o

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łagiewnikach działa na podstawie Uchwały nr VIII/32/90 Gminnej Rady Narodowej w Łagiewnikach z dnia 15 marca 1990r.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łagiewnikach w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. Nr 395 z późn.zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 poz. 1911z późn.zm.) .

Środki trwale

Środki trwale wyceniane były według cen nabycia

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie nominalnej wynikającej z dokumentu

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według rzeczywistych cen zakupu

Odpis aktualizujący należności w kwocie 2.499.335,18 zł dotyczy:

- należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej - 200.126.10 zł
- należności z tytułu funduszu alimentacyjnego – 2.299.209.08 zł

Inne dane

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej

Tabela 3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne				
II.	Środki trwałe, z tego:				
grupa					
grupa					

Tabela 4. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:				
1.1	Akcje i udziały				
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	Inne				

Tabela 5. Wartość gruntów użytkowana wieczyście

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

Tabela 8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	2 347 611,25	319 834,77	108 653,01	59 457,83	2 499 335,18
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności	2 347 611,25	319 834,77	108 653,01	59 457,83	2 499 335,18
3.	Należności finansowe JST (stan pożyczek zagrożonych)*					

*dotyczy jednostki samorządu terytorialnego.

Tabela 9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

L.p	Okres spłaty	Pozycja bilansu	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	powyżej 1 roku do 3 lat			
2	powyżej 3 lat do 5 lat			
3	powyżej 5 lat			
	Razem			

Tabela 10. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych
	Zobowiązania		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku
	na początek roku	na koniec roku					
Weksle							
Hipoteka							
Zastaw, w tym: zastaw skarbowy							
Inne							
Ogółem							

Tabela 11. Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (charakter i forma)

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		na majątku		z tego:			
						na aktywach trwałych		na aktywach obrotowych	
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia								
2.	Kaucje i wadia								
3.	Indos weksli								
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy								
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli								
6.	Inne								
7.	Ogółem								

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Stan na koniec roku”.

Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym
		odsetki
Środki trwale oddane do używania w roku obrotowym		
Środki trwale w budowie		

Tabela 13. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2 które wystąpiły incydentalnie		
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie „Bieżący rok obrotowy”.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Naj
mgr Katarzyna Najman

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lagiewnikach

Torb
mgr Lucyna Torbus

Załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 r.

Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami

1. Należności

Pozycja bilansu	Nazwa Jednostki:			kwota
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

2. Zobowiązania

Pozycja bilansu	Nazwa Jednostki: Urząd Gminy Łagiewniki ul. Jedności Narodowej 21 58-210 Łagiewniki			kwota
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	
D.II.1	NK nr 1/01/2019/RiSS	03.01.2019	nr-4116	87,16

3. Koszty

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa Jednostki: Urząd Gminy Łagiewniki ul. Jedności Narodowej 21 58-210 Łagiewniki			kwota
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	
B.II.	NK nr 2/01/2018/RiSS	02.01.2018	nk-11	975,42
B.II.	NK nr 4/02/2018/RiSS	01.02.2018	nk-1062	121,67
B.II.	NK nr 3/02/2018/RiSS	01.02.2018	nk-1071	975,42
B.II.	NK nr 5/03/2018/RiSS	01.03.2018	nk-2123	116,90
B.II.	NK nr 6/03/2018/RiSS	01.03.2018	nk-2135	975,42
B.II.	NK nr 7/04/2018/RiSS	03.04.2018	nk-2332	112,33
B.II.	NK nr 8/04/2018/RiSS	04.04.2018	nk-2342	975,42
B.II.	NK nr 10/05/2018/RiSS	02.05.2018	nk-2546	87,78
B.II.	NK nr 9/05/2018/RiSS	07.05.2018	nk-2555	975,42
B.II.	NK nr 15/06/2018/RiSS	04.06.2018	nk-2763	81,18
B.II.	NK nr 16/06/2018/RiSS	04.06.2018	nk-2775	975,42
B.II.	NK nr 18/07/2018/RiSS	04.07.2018	nk-2973	88,32
B.II.	NK nr 17/07/2018/RiSS	02.07.2018	nk-2982	975,42
B.II.	NK nr 24/08/2018/RiSS	01.08.2018	nk-3137	120,70
B.II.	NK nr 25/08/2018/RiSS	01.08.2018	nk-3137	975,42
B.II.	NK nr 27/09/2018/RiSS	03.09.2018	nk-3323	191,97
B.II.	NK nr 28/09/2018/RiSS	03.09.2018	nk-3332	975,42
B.II.	NK nr 30/10/2018/RiSS	02.10.2018	nk-3509	87,82
B.II.	NK nr 29/10/2018/RiSS	01.10.2018	nk-3527	975,42
B.II.	NK nr 31/11/2018/RiSS	02.11.2018	nk-3694	99,05

B.II.	NK nr 32/11/2018/RiSS	02.11.2018	nk-3700	975,42
B.II.	NK nr 33/12/2018/RiSS	03.12.2018	nk-3884	182,45
B.II.	NK nr 34/12/2018/RiSS	03.12.2018	nk-3898	975,42
B.II.	NK nr 01/01/2019/RiSS	03.01.2019	nk-4116	87,16
Razem				13082,37

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa Jednostki: Przedszkole Publiczne Na Akacjowym Wzgórzu ul. Jedności Narodowej 10 58-210 Łagiewniki			kwota
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	
B.IX	NK nr 01/2018	08.01.2018	nk-43	44,00
B.IX	NK nr 02/2018	16.02.2018	nk-1574	20,00
B.IX	NK nr 03/2018	07.03.2018	nk-2165	80,00
B.IX	NK nr 04/2018	11.04.2018	nk-2436	40,00
B.IX	NK nr 05/2018	16.05.2018	nk-2631	72,00
B.IX	NK nr 06/2018	06.06.2018	nk-2786	76,00
B.IX	NK nr 07/2018	01.08.2018	nk-3142	-40,00
B.IX	NK nr 08/2018	07.09.2018	nk-3358	240,00
B.IX	NK nr 09/2018	12.10.2018	nk-3585	252,00
B.IX	NK nr 10/2018	14.11.2018	nk-3752	192,00
B.IX	NK nr 11/2018	06.12.2018	nk-3912	180,00
Razem				1156,00

4. Przychody

Pozycja rachunku zysków i strat	Nazwa Jednostki:			kwota
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	

5. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Pozycja zestawienia	Nazwa Jednostki:			kwota
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	
I. 1.6				
I. 1.6				
Razem I.1.6				
I.2.6				
I.2.6				
Razem I.2.6				

6. Nieodpłatnie przekazanie/otrzymanie środków trwałych w budowie

Pozycja zestawienia zmian w	Nazwa Jednostki:			kwota
	Nr dowodu księgowego	Data dowodu księgowego	pozycja księgowa	
I. 1.6				
I. 1.6				
Razem I.1.6				
I.2.6				
I.2.6				
Razem I.2.6				

7. Ujęty w informacji dodatkowej koszt otrzymanych nieodpłatnie od jednostek w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym				
		odsetki	różnice kursowe	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	
Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym						
Środki trwałe w budowie						

8. Ujęty w informacji dodatkowej koszt przekazanych nieodpłatnie jednostkom w roku obrotowym środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym				
		odsetki	kursowe	Nazwa jednostki	Nazwa jednostki	
Środki trwałe w budowie						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Naj
mgr Katarzyna Najman

Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Lagiewnikach

Torb
mgr Lucyna Torbus

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 14

l.p.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	553 507,38
2	Nagrody jubileuszowe	2 527,50
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	11 678,75
5	Inne świadczenia pracownicze*	2 317,78
	Razem	570 229,02

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Katarzyna Najman

Kierownik Głównego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Łagiewnikach


mgr Lucyna Torbus