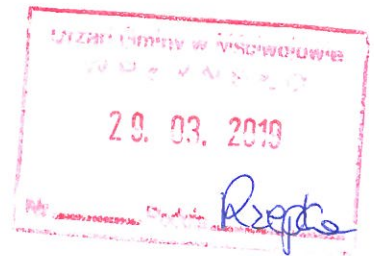


# INFORMACJA DODATKOWA



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mściwojowie
- 1.2. **Siedziba** – Mściwojów
- 1.3. **Adres** – Mściwojów 54; 59 – 407 Mściwojów
- 1.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mściwojowie – nazwa skrócona GOPS - jest jednostką organizacyjną Gminy Mściwojów powołaną uchwałą Nr XIII/55/90 Gminnej Rady Narodowej w Mściwojowie z dnia 27 kwietnia 1990 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. 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 usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Mściwojów 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. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem GOPS była Pani Anna Delanowska a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Mściwojów i Rada Gminy.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mściwojowie składa się z:

- a) bilansu (jednostki budżetowej),
- b) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
- c) zestawienia zmian w funduszu.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
    - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
  - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c) opis systemu komputerowego,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodnie z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Mściwojowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## **ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdadne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki, nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w

100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają książki, meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów

danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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: nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa -stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Wartość po stan na ko obrotu (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Sprzedaz	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Wartości niematerialne i prawne	11 896,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 320,00	6 775,75	11 095,75	800,73
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	7 576,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 775,75	6 775,75	800,73
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	4 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 320,00	0,00	4 320,00	0,00
	Rzeczowe aktywa trwałe	479 503,09	9 174,62	4 320,00	0,00	13 494,62	0,00	0,00	4 870,95	4 870,95	488 126,76
1.	Środki trwałe	479 503,09	9 174,62	4 320,00	0,00	13 494,62	0,00	0,00	4 870,95	4 870,95	488 126,76
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 JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 870,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 870,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 111,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 111,22
1.4.	Środki transportu	119 035,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 035,50



1.5.	Inne środki trwałe	85 485,98	9 174,62	4 320,00	0,00	13 494,62	0,00	0,00	4 870,95	4 870,95	94 109,65
<b>SUMA</b>		<b>491 399,57</b>	<b>9 174,62</b>	<b>4 320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 494,62</b>	<b>0,00</b>	<b>4 320,00</b>	<b>11 646,70</b>	<b>15 966,70</b>	<b>488 927,49</b>

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki *Opł* okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7_11)	Wartość netto aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie za rok obrotowy)	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Sprzedaż	Likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 896,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 775,75	4 320,00	11 095,75	800,73	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	223 120,17	33 819,39	0,00	13 494,62	47 314,01	0,00	4 870,95	0,00	4 870,95	265 563,23	256 382,92	222 563,53
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	Grunty stanowiące 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	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 444,31	5 871,76	0,00	0,00	5 871,76	0,00	0,00	0,00	0,00	31 316,07	209 426,08	203 554,32

3.	Urządzenia techniczne i maszyny	24 897,18	4 140,53	0,00	0,00	4 140,53	0,00	0,00	0,00	0,00	29 037,71	15 214,04	11 073,51
4.	Środki transportu	87 292,70	23 807,10	0,00	0,00	23 807,10	0,00	0,00	0,00	0,00	111 099,80	31 742,80	7 935,70
5.	Inne środki trwałe	85 485,98	0,00	0,00	13 494,62	13 494,62	0,00	4 870,95	0,00	4 870,95	94 109,65	0,00	0,00
5.1.	w tym: dobra kultury	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>SUMA</b>		<b>235 016,65</b>	<b>33 819,39</b>	<b>0,00</b>	<b>13 494,62</b>	<b>47 314,01</b>	<b>0,00</b>	<b>11 646,70</b>	<b>4 320,00</b>	<b>15 966,70</b>	<b>266 363,96</b>	<b>256 382,92</b>	<b>222 563,53</b>

główny księgowy

2019.03.29

kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1	środki trwałe w tym:	222 563,53	GOPS w Mściwojowie nie dysponuje takimi informacjami. Wg decyzji ustalającej opłatę za trwałe zarząd wartość rynkowa ustalona przez rzeczoznawcę wynosi 188280,00 zł, ta wartość odbiega od wartości księgowej widniejącej w księgach tut. Ośrodka.
1.1	Dobra kultury	0,00	

główny księgowy

2019.03.29

kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

**1.3. 1. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 1.3.2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018



#### 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia			Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	Nr działki	Powierzchnia (m2)	Nazwa		Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8
1		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

#### 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość			
		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu umów dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17
3.1	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00



4.1.	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np.: Akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1.	2.	3.	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziałów	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3	Dłużnych papierów wartościowych	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Ogółem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku				Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-7)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Zmniejszenia-razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności JST i BP	2 012 212,42	298 907,59	1 140,07	68 405,86	69 545,93	2 241 574,08
1.1	Należności krótkoterminowe	2 012 212,42	298 907,59	1 140,07	68 405,86	69 545,93	2 241 574,08

1.1.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, odsetki (BP)	1 370 453,17	221 862,63	684,04	51 915,60	52 599,64	1 539 716,16
1.1.2	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	641 759,25	77 044,96	456,03	16 490,25	16 946,28	701 857,93

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 1.8. Dane o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
				Wykorzystanie	Uznania rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 1.9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

L.p.	Specyfikacja zobowiązania wg. pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 5 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

2.	Emisja obligacji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4	Inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5	Ogółem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Umowa leasingu kwalifikowanego przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2	Umowa leasingu kwalifikowanego przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

**1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia na majątku
1	2	3	4	5
1		0,00	0,00	Hipoteki
2		0,00	0,00	Zastaw
	Ogółem	0,00	0,00	

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**



Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
2	Gwarancje i zabezpieczenia	0,00	0,00
3	Kaucje i wadia	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
I	Rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
1	...	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00
II	Rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00
1	...		
2	...		
	Ogółem	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i zabezpieczeniami
1	2	3	4
1	...	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze



Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	2.	3.
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	722 471,69
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	658 214,22
2.	Nagrody jubileuszowe	41 350,00
3.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 702,37
4.	Szkolenia pracowników	1 348,00
5.	Badania okresowe pracowników	56,00
6.	Ekwiwalenty pieniężne wynikające z zasad BHP	8 801,10
	Ogółem	722 471,69

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

## 1.16. Inne informacje

### 2.

#### 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

#### 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

lp.	Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku ubiegłego		Koszty poniesione w ciągu roku bieżącego	
		Ogółem	w tym:	Ogółem	w tym:

			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
I	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1	losowe - pożar-odszkodowania	0,00
2	pozostałe - darowizna (spadek)	0,00
II	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00
1	losowe - pożar-wartość strat	0,00
2	pozostałe - zalanie -wartość strat	0,00

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 2.4 Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

główny księgowy 2019.03.29 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018

### 2.5. Inne informacje

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

(główny księgowy)

2019.03.29

(kierownik jednostki)