

Sk
Dmarda

| | | |
|---|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej POMOCY SPOŁECZNEJ w Rudzie Malenieckiej 26-242 Ruda Maleniecka Numer identyfikacyjny REGON 290779168 | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r | Adresat Wojt Gminy Ruda Maleniecka KANCELARIA OGÓLNA |
| | Data 2019-03-29 | Wysłać bez pisma przewodniego |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A. Aktywa trwałe | 6 064,70 | 3 705,02 | A. Fundusz | 153 141,54 | 153 596,52 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 4 498 093,82 | 4 485 778,74 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 6 064,70 | 3 705,02 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -4 344 952,28 | -4 332 182,22 |
| 1. Środki trwałe | 6 064,70 | 3 705,02 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | -4 344 952,28 | -4 332 182,22 |
| 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w wieczyste | 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 | 0,00 | 0,00 | IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 6 064,70 | 3 705,02 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 333 370,10 | 367 582,09 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 333 370,10 | 367 582,09 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 696,65 | 767,61 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 961,00 | 1 973,00 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 7 320,21 | 9 396,13 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 13 137,51 | 17 627,43 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 308 802,37 | 335 683,14 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie) | 0,00 | 0,00 |
| | | | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| B. Aktywa obrotowe | | | 8. Fundusze specjalne | | |
| | 480 446,94 | 517 473,59 | | 2 452,36 | 2 134,78 |
| I. Zapasy | | | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | | |
| | 0,00 | 0,00 | | 2 452,36 | 2 134,78 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 477 994,58 | 515 338,81 | | | |
| 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 | 477 994,58 | 515 338,81 | | | |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 452,36 | 2 134,78 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 2 452,36 | 2 134,78 | | | |
| 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 | 486 511,64 | 521 178,61 | Suma pasywów | 486 511,64 | 521 178,61 |

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Staszczuk

.....
(główny księgowy)

2019-03-29

.....
rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY

Leszek Kucza

.....
(kierownik jednostki)

Data 2019 -03- 29

INFORMACJA DODATKOWA

| | | |
|-----|---|---------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: | Ilość załączników |
| 1. | | Podpis <i>Schaaw</i> 1353 |
| 1.1 | nazwę jednostki | |
| | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rudzie Malenieckiej | |
| 1.2 | siedzibę jednostki | |
| | Ruda Maleniecka 105A | |
| 1.3 | adres jednostki | |
| | Ruda Maleniecka 105A, 26-242 Ruda Maleniecka | |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki | |
| | Pomoc społeczna | |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem | |
| | Okres od 01.01.2018-31.12.2018 | |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne | |
| | Nie dotyczy | |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | |
| | ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW | |
| | 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. | |
| | 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: | |
| | a) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 3 500,00 zł (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu w czasie. Ustala się następujący okres umarzania: 24 miesiące (50 % rocznie). Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej niż 3 500,00 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami: traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. | |
| | b) Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: | |

- środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- środki trwałe w budowie (inwestycje).

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki GOPS Ruda Maleniecka, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania lub będące w trwałym zarządzie w przypadku gruntów. Środki trwałe obejmują w szczególności:

- grunty,
- budynki,
- budowle,
- maszyny i urządzenia,
- środki transportu i inne rzeczy.

Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu –według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie –według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia –według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji –według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny –według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego –w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, a także rozporządzenia Rady Ministrów. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa.

Środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 3 500,00 zł, umarżane i amortyzowane są według 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. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

- c) **Pozostałe środki trwałe**, których wartość początkowa jest wyższa niż 250,00 zł, ale nie

| | |
|------------|---|
| | <p>przekracza kwoty 3 500,00 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania i objęte są ewidencją ilościowo-wartościową, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.</p> <p>d) Składniki majątku o wartości 250,00 zł i poniżej uznawane są za środki trwałe, a ich wartość podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania,</p> <p>ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej jako niskocenne składniki majątku.</p> <p>3. Zapasy.</p> <p>Zapasy obejmują materiały.</p> <p>Materiały wycenia się w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego.</p> <p>Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając jednocześnie koszty działalności.</p> <p>4. 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 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.</p> <p>5. Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe.</p> <p>Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, zobowiązania wobec budżetów, a także pozostałe zobowiązania i sumy obce.</p> <p>Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.</p> <p>6. Wynik finansowy.</p> <p>Wynik finansowy ustalony został zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione koszty rodzajowe, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne oraz uzyskane przychody z tytułu dochodów budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne</p> |
| 5. | inne informacje |
| | Nie dotyczy |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 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 | | | | | | |
| | Według załącznika nr 1 do informacji | | | | | | |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | |
| | Brak danych | | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | | | | | | |
| | Brak danych | | | | | | |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | |
| 1.7. | 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) | | | | | | |
| | L.p. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | | Zwiększenia | Wykorzystane | rozwiązane | |
| | 1 | Fundusz alimentacyjny BP | 77476,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77476,71 |
| | 2 | Fundusz alimentacyjny GW | 51651,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51651,14 |
| | 3 | Zaliczka alimentacyjna BP | 73770,77 | 0,00 | 0,00 | 2418,52 | 71352,25 |
| | 4 | Zaliczka alimentacyjna GW | 73770,68 | 0,00 | 0,00 | 2418,49 | 71352,19 |
| | 5 | Odsetki z tyt. FA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | Suma | 276669,30 | 0,00 | 0,00 | 4837,01 | 271832,29 |

| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--|---|------|------------------|---|----|----|----|----|------------------------------|------|----|----------------------|---------|----|----------------------|------|----|-------------------------------------|------|-------------|--|----------------|
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.12. | łącznie 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>3630,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Świadczenia urlopowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ekwiwalent za niewykorzystany urlop</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>3630,00</td> </tr> </tbody> </table> | | L.p. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr. | 1. | 2. | 3. | 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | 2. | Nagrody jubileuszowe | 3630,00 | 3. | Świadczenia urlopowe | 0,00 | 4. | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 0,00 | SUMA | | 3630,00 |
| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | 2. | 3. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 3630,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Świadczenia urlopowe | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 3630,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.16. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Staszczuk

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr inż. Leszek Kuca

(kierownik jednostki)

**GMINNY OSRODEK
POMOCY SPOLECZNEJ**
w Rudzie Malenieckiej
Regon 28077616P

Załącznik nr 26-242 Ruda Maleniecka
Pkt.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) | Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (13-17) | Zwiększenia umorzenia w ciągu roku obrotowego | | | Umożliwienie - stan na koniec roku obrotowego (18-21) | Wartość netto składników aktywów | | | | | |
|--------------|--|---|----------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------|-------------|-------------|--|---|---|-----------------------------|-------------|---|----------------------------------|----------------|-------------|------------------|----------------|----------------|
| | | | aktualizacja | przychody | przebiegnięcie | zbycie | likwidacja | inne | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 7781,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7781,99 | 7781,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7781,99 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | SRODKI TRWAŁE | 133591,57 | 0,00 | 2981,94 | 0,00 | 2981,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 136573,51 | 127526,87 | 0,00 | 5341,62 | 0,00 | 5341,62 | 0,00 | 132868,49 | 6064,70 | 3705,02 |
| Grupa 0 | Grunt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 22417,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22417,00 | 19417,00 | 0,00 | 1800,00 | 0,00 | 1800,00 | 0,00 | 21217,00 | 3000,00 | 1200,00 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt inżynierski i mieszkalniowe | 111174,57 | 0,00 | 2981,94 | 0,00 | 2981,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114156,51 | 108109,87 | 0,00 | 3541,62 | 0,00 | 3541,62 | 0,00 | 111651,49 | 3064,70 | 2505,02 |
| RAZEM | | 141373,56 | 0,00 | 2981,94 | 0,00 | 2981,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144355,50 | 135308,86 | 0,00 | 5341,62 | 0,00 | 5341,62 | 0,00 | 140650,48 | 6064,70 | 3705,02 |

SKARBNA GMINY
Małgorzata Staszczak
(główny księgowy)

WOJTA GMINY
Leszek Kieda
(kierownik jednostki)

2019 -03- 2 9
(rok, miesiąc, dzień)

| | | |
|--|--|---|
| Nazwa i adres Jednostki Sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rudzie Malenieckiej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w Rudzie Malenieckiej, REGON 26-242 Ruda Maleniecka Regon 236778188 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r. | Adresat URZĄD GMINY Wójt Gminy w Rudzie Malenieckiej WPLYNEŁO KANCELARIA GOSPODARSTWA Ruda Maleniecka |
| | Data 2019-03-29 | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 92 694,41 | 72 943,51 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | Ilość załączników 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | Podpis 1353 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 | 92 694,41 | 72 943,51 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 4 423 935,85 | 4 407 943,76 |
| I. Amortyzacja | 2 359,68 | 2 359,68 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 13 034,41 | 21 767,89 |
| III. Usługi obce | 50 396,68 | 85 140,71 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 276 016,90 | 370 610,27 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 66 020,43 | 81 971,44 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 360,75 | 1 336,63 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 4 014 747,00 | 3 844 757,14 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A – B) | -4 331 241,44 | -4 335 000,25 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 2 418,49 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 2 418,49 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 13 782,07 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 13 782,07 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -4 345 023,51 | -4 332 581,76 |
| G. Przychody finansowe | 71,23 | 399,54 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 71,23 | 399,54 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | -4 344 952,28 | -4 332 182,22 |
| 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) | -4 344 952,28 | -4 332 182,22 |

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Staszczuk

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

Leszek Kuca

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
w Rudzie Malenieckiej

WZBIENIEŁO
KANCELABRIA OGÓLNA

Adresat
2019 - Wójt Gminy
Ruda Maleniecka

Ilość załączników 1353

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sprzedane na dzień 31.12.2018 r | | Data | Adresat | |
|--|--|--|--|----------------------------------|-------------------------------|--|
| Gmina Ośrodek Pomocy Społecznej w Rudzie Malenieckiej w Rudzie Malenieckiej 26-242 Ruda Maleniecka Regon: 141100000, REGON: 290779168 | | | | 2019 | Wójt Gminy Ruda Maleniecka | |
| | | Podpis | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | | | | 3 926 095,15 | 4 498 093,82 | |
| 1. Zwiększenia funduszu (z tytułu) | | | | 4 414 263,16 | 4 397 993,74 | |
| 1.1. Zysk bilansowy na rok ubiegły | | | | 0,00 | 0,00 | |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | | | | 4 414 263,16 | 4 397 993,74 | |
| 1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | | | | 0,00 | 0,00 | |
| 1.4. Środki na inwestycje | | | | 0,00 | 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 przyjęte 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 | |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | | | | 3 842 264,49 | 4 410 308,82 | |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | | | | 3 772 596,27 | 4 344 952,28 | |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | | | | 69 668,22 | 65 356,54 | |
| 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 wyceny 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 przyjęte 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 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | | | | 4 498 093,82 | 4 485 778,74 | |
| III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | | | | -4 344 952,28 | -4 332 182,22 | |
| 1. zysk netto (+) | | | | 0,00 | 0,00 | |
| 2. strata netto (-) | | | | -4 344 952,28 | -4 332 182,22 | |
| 3. nadwyżka środków obrotowych | | | | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Fundusz (poz. II+, -III) | | | | 153 141,54 | 153 596,52 | |

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Staszczuk

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr inż. Leszek Kuca

(kierownik jednostki)