

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA III SOBIESKIEGO 2/B 37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ REGON 650003191	BILANS jednostki budżetowej URZĄD GMINY w Horyńcu-Zdroju Wpłynęło dnia 29.03.2019 L.dz. 1931 sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: HORYNIEC-ZDRÓJ Wysłać bez pisma przewodniego 865AB4EE613043B7 
---	--	--

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	1 689 654,41	1 665 617,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 426 238,97	7 424 901,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 736 584,56	-5 759 283,52
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 (-)	-5 736 584,56	-5 759 283,52
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	63 198,56	52 538,18
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	63 198,56	52 538,18
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 987,38	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 653,00	2 137,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 884,10	18 555,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 306,04	30 802,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

865AB4EE613043B7

Z up. W Ó J T A

Kierownik jednostki
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYNCU-ZDRÓJU

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	1 752 852,97	1 718 156,07	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	1 368,04	1 043,20
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 368,04	1 043,20
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	1 751 484,93	1 717 112,87			
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	1 751 484,93	1 717 112,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 368,04	1 043,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 368,04	1 043,20			
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

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. WÓJTA

Kazimiera Czerwona

KIEROWNIK
GMINNEGO ODRĘBNOŚCIOWO-RODZAJNEJ

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 752 852,97	1 718 156,07	Suma pasywów	1 752 852,97	1 718 156,07

GLÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Jacek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

865AB4EE613043B7

Z up. WÓJTA
Kazimiera Czerwonka
 KIEROWNIK
 GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
 W HORYNCU-ZDROJU

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Jacek

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

865AB4EE613043B7

Z up. WÓJTA
Kazimiera Czerwonka
KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYŃCU-ZDROJU

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA III SOBIESKIEGO 2/B 37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ REGON 650003191		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpłynęło dnia 29.03.2019 L.dz. 1930		Adresat: HORYNIEC-ZDRÓJ Wysłać bez pisma przewodniego B2C4785F29CC20F7	
Numer identyfikacyjny REGON 650003191		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		105 159,98	108 714,89		
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	105 159,98	108 714,89		
B. Koszty działalności operacyjnej		5 889 481,86	5 739 293,36		
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	19 381,69	15 578,20		
B.III.	Usługi obce	145 142,83	154 790,66		
B.IV.	Podatki i opłaty	204,00	102,00		
B.V.	Wynagrodzenia	396 977,96	403 128,79		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	233 182,90	191 944,56		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 796,22	6 045,87		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 087 796,26	4 967 703,28		
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 784 321,88	-5 630 578,47		
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	144 661,84		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
główny księgowy
Burmistrz Jacek

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień
B2C4785F29CC20F7

kierownik jednostki
Z up. WÓJTA
Kazimiera Czerwona
KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYNCU-ZDRÓJU

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	0,00	144 661,84
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 784 321,88	-5 775 240,31
G.	Przychody finansowe	47 737,32	15 956,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	47 737,32	15 956,79
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)	-5 736 584,56	-5 759 283,52
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)	-5 736 584,56	-5 759 283,52

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA
Kazimiera Czerwona
KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYŃCU-ZDRÓJU

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Z up. WÓJTA

Kazimierz Ozerwonka

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYNCU-ZDROJU

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. JANA III SOBIESKIEGO 2/B 37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ NIP 789-14-84742 REGON 65003191 Numer identyfikacyjny REGON 650003191	Zestawienie zmian w funduszu jednostki URZĄD GMINY w Horyńcu-Zdroju Wpłynęło dnia <u>29.03.2019</u> r. Lp. <u>129</u> sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: HORYNIEC-ZDRÓJ Wysłać bez pisma przewodniego 766D5200340974DD 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 532 680,70	7 426 238,97
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 874 223,74	5 749 501,60
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	5 874 223,74	5 749 501,60
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)	4 980 665,47	5 750 839,16
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 980 642,27	5 736 584,56
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23,20	14 254,60
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	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
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 426 238,97	7 424 901,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Jacek

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYŃCU-ZDRÓJU

Kazimiera Czerwonka

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 736 584,56	-5 759 283,52
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 736 584,56	-5 759 283,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	1 689 654,41	1 665 617,89

GLÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Jacek

główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYNCU-ZDROJU

kierownik jednostki
Kazimiera Czerwanka

GLÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Jacek

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYNCU-ZDROJU

Kazimierz Czerwonka

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD GMINY
w Horyńcu-Zdroju
Wpłynęło dnia 29.03.2019
L.dz. 1933

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 Horyniec-Zdrój
- 1.2. Siedziba – Horyniec-Zdrój
- 1.3. Adres – 37-620 Horyniec-Zdrój ul. Jana III Sobieskiego 20
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Horyńcu-Zdroju – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Horyniec-Zdrój powołana uchwałą Rady Gminy Horyniec-Zdrój Nr V/17/2011 z dnia 23 lutego 2011 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: uchwałą Nr XI/54/90 Gminnej Rady Narodowej w Horyńcu z dnia 14 marca 1990 r. w sprawie powołania Ośrodka Pomocy Społecznej, 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, ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej 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 Horyniec-Zdrój 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. Nie dotyczy

4. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Horyńcu-Zdroju 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 księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Horyńcu-Zdroju 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, *środki trwałe w budowie*.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne 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 meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

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 oraz pozostałe przychody operacyjne.

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

Tab. 1. Środki Trwałe

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

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

GOPS w Horyńcu-Zdroju nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.3.** Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych) Nie występuje

- 1.4.** Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – Nie dotyczy

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczystie- 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
Nie dotyczy

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

[illegible]

[illegible]

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
Grupa O Grunty		
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
Grupa I Budynki i lokale		
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
Grupa III Kotły		
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00
Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
Grupa VI Urządzenia techniczne		
Grupa VII Środki transportu		
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		
Wartość netto środków trwałych – ogółem	0,00	0,00

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Tab. 8 – Środki trwałe używane na podstawie umów – nie występują

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Nie dotyczy

Tab. 9 – Stan 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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*) – nie występują

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe) Nie występuje

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. Nie dotyczy

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania – nie występują

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Nie dotyczy

- A) powyżej 1 roku do 3 lat
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

Tab. 10 – zobowiązania – nie występują

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. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

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.

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.

GOPS w Horyńcu-Zdroju nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	nagrody jubileuszowe	2 503,00
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 306,03
4.	Nagrody	
5.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 909,00
6.	Inne świadczenia pracownicze	
SUMA		42 718,03

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w GOPS Horyniec-Zdrój

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 występują w GOPS Horyniec-Zdrój środki trwałe w budowie

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

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

29.03.2019.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

K I E R O W N I K
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W HORYŃCU-ZDROJU

Kazimiera Czerwona

.....
(kierownik jednostki)