

BIP
09.05.2019
[Signature]

Nazwa i adres		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
Gmina Osrodek Pomocy Społecznej GMINNY OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WIECZNI KOŚCIELNEJ 130011388 Numer identyfikacyjny REGON				WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	0,00	0,00	A. Fundusz	-8 733,47	-37 186,10
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 324 177,11	6 374 482,98
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 332 910,58	-6 411 669,08
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 332 910,58	-6 411 669,08
1.1.1. Grunty stnowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.4. Środki transportu			B. Fundusze placówek		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 319,28	26 233,29
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	23 319,28	26 233,29
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	143,62	103,99
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,52	0,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 774,43	4 251,77
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 400,71	21 877,53
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	55 737,48	105 631,39	6. Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	5 708,83	8 629,53	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu		
1. Materiały	5 708,83	8 629,53	8. Fundusze specjalne	41 151,67	41 214,20
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	41 151,67	41 214,20
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze		
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	19 701,46	75 217,66	III. Rezerwy na zobowiązania		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	75 370,00
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	19 701,46	75 217,66			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 327,19	21 784,20			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 327,19	21 784,20			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	55 737,48	105 631,39	Suma pasywów	55 737,48	105 631,39

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sępka

(główny księgowy)

2019-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gmina Osiołek, Dieceja Społecznej Wspólnoty Wierczeniowej w Wieczfnia Kościelnej KOSCIELNA 13001388 NIP: 13001388	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	
Numer identyfikacyjny REGON:		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		252 038,80	187 022,78
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			-75 370,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		252 038,80	262 392,78
B. Koszty działalności operacyjnej		6 411 274,17	6 446 311,47
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		25 954,94	24 131,07
III. Usługi obce		139 205,71	141 108,14
IV. Podatki i opłaty		579,00	587,00
V. Wynagrodzenia		308 905,12	346 381,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		71 386,60	73 900,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 378,01	1 408,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 862 864,79	5 858 794,10
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-6 159 235,37	-6 259 288,69
D. Pozostałe przychody operacyjne		113 053,22	67 436,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		113 053,22	67 436,48
E. Pozostałe koszty operacyjne		287 175,92	220 128,09
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		287 175,92	220 128,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-6 333 358,07	-6 411 980,30
G. Przychody finansowe		447,49	311,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		447,49	311,22
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			0,00
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 332 910,58	-6 411 669,08
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-6 332 910,58	-6 411 669,08

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

(główny księgowy)

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieczfnia Kościelnej REGON: 130011388 KOSCIELNEJ 130011388 Numer identyfikacyjny REGON:	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 596 927,50	6 324 177,11
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 407 090,34	6 446 317,64
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 407 090,34	6 446 317,64
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		5 679 840,73	6 396 011,77
2.1. Strata za rok ubiegły		5 599 784,84	6 332 910,58
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		80 055,89	63 101,19
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 324 177,11	6 374 482,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 332 910,58	-6 411 669,08
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 332 910,58	-6 411 669,08
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III-)		-8 733,47	-37 186,10

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Slepka

(główny księgowy)

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WIECZFNIA KOŚCIELNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 96; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 96; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j.Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej (Dziennik Ustaw z 2017 r., poz. 1911 ze zm) oraz zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.</p> <p>I. Jednostka stosuje następujące zasady metod wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>1. 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.</p> <p>2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none">- w przypadku zakupu – według ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu, cła, podatki, opłaty, koszty transportu, koszty przystosowania, montażu, prób itp., niepodlegający odliczeniu podatek VAT,- 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 w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub w wartości godziwej z dnia otrzymania,- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. <p>Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości poniesionych nakładów na dany obiekt.</p> <p>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:</p> <ul style="list-style-type: none">- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. <p>W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według wartości aktualnej tj. (wartość początkowa pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne).</p> <p>3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały nie są ewidencjonowane na koncie 310 – „Materiały” lecz odnoszone są bezpośrednio w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na ostatni dzień roku obrotowego materiały znajdujące się na stanie jednostki podlegają inwentaryzacji. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.</p> <p>4. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od</p>

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.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów to odpisanie kosztów rozliczanych w czasie. Obejmują one ewidencję świadczeń z funduszu alimentacyjnego dotyczących następnych okresów sprawozdawczych na podstawie wydanych decyzji.

9. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik z działalności podstawowej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik brutto/netto.

II. Amortyzacja/umorzenia składników majątkowych:

W związku tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowania komputerowe) o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawki 50% w okresie 24 miesięcy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. 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”

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzone są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki te po wydaniu do używania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Następujące pozostałe środki trwałe w miesiącu przyjęcia do używania są umarzone jednorazowo, przez spisanie w koszty:

1) bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno- wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok)
- meble i dywany
- inwentarz żywy

2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki, które są wyposażeniem indywidualnym i objęte są szczegółową, ilościową ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.) lub których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki.

III. Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

Odpisów aktualizujących dokonuje się w przypadku negatywnej oceny sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika powodującej, że spłata należności nie jest prawdopodobna oraz od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

	<p>Z tytułu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej odpis aktualizacyjny wartość należności wynosi 100%.</p> <p>W przypadku dłużników alimentacyjnych odpis aktualizacyjny tworzony jest wg zasad ustalonych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej: w wysokości 100% należności z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej, w wysokości 100% należności głównej i odsetek w sytuacji, kiedy procent ściągальności od dłużnika alimentacyjnego nie przekroczy w danym roku 50%. Nie dokonuje się odpisu jeśli procent ściągальności od dłużnika alimentacyjnego przekroczy w danym roku 50%.</p> <p>Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).</p>	
	inne informacje	
	Rozliczenia wzajemne między jednostkami - Koszty z tytułu opłat za dożywianie uczniów przez Szkołę Podstawową w Wieczni Kościelnej w kwocie 14.853,75 zł	
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	
	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	
	Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	
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 dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	
	Brak	
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	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Brak	
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)	
	Tabela 3. Zmiana stanu wartości odpisów aktualizacyjnych należności	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	
	Nie tworzono rezerw.	
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	Brak	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Brak	

c)	powyżej 5 lat
	Brak
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
	Brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
1.12.	łącną 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
	Brak
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
	Brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	30.341,84 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
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
	Brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stepka
(główny księgowy)

2019-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 01.01.2018r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa- stan na 31.12.2018r.
			nabycie	otrzymanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przekazanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Wartości niematerialne											
1.	1 prawne	8 117,62	649,44			649,44					0,00	8 767,06
2.	Razem środki trwałe	4 156,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 156,54
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:					0,00					0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale					0,00					0,00	0,00
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00					0,00	0,00
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00	0,00
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania					0,00					0,00	0,00
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00	0,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00
2.8.	Grupa 7 Środki transportu					0,00					0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	4 156,54				0,00					0,00	4 156,54
3.	Pozostałe środki trwałe	118 580,31	7 511,54			7 511,54					0,00	126 091,85
4.	Zbiory biblioteczne	0,00				0,00					0,00	0,00
	Ogółem	130 854,47	8 160,98	0,00	0,00	8 160,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 015,45

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2019-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI

mgr inż. Mariusz Gebala
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 31.12.2018r.	Umorzenie- stan na 01.01.2018r.	Umorzenie przychód	Umorzenie rozchód	Umorzenie za rok 2018	Suma umorzenia- stan na 31.12.2018r. (4+5-6+7)	Wartość aktualna- stan na 31.12.2018r. (3-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 767,06	8 117,62	0,00	0,00	649,44	8 767,06	0,00
2.	Razem środki trwałe	4 156,54	4 156,54	0,00	0,00	0,00	4 156,54	0,00
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	4 156,54	4 156,54	0,00	0,00	0,00	4 156,54	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	126 091,85	118 580,31	0,00	0,00	7 511,54	126 091,85	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	139 015,45	130 854,47	0,00	0,00	8 160,98	139 015,45	0,00

Wieczfnia Kościelna, dnia 12.03.2019 r.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stepka

WOJTY

mgr inż. Mariusz Gębala

Tabela 3. Zmiana stanu wartości odpisów aktualizacyjnych należności
okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018 rok

Lp.	Nazwa jednostki/ tytuł należności	Wartość odpisów wg stanu na 01.01.2018r.	Wartość zmniejszeń odpisów	Wartość zwiększeń odpisów	Suma odpisów wg stanu na 31.12.2018r. (3-4+5)
1	2	3	4	5	6
1.	GOPS w Wieczfnia Kościelnej				
1.1.	zwrot świadczeń z zaliczki alimentacyjnej	166 752,00	22 522,50	0,00	144 229,50
1.2.	zwrot świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 205 264,14	55 293,05	93 772,42	1 243 743,51
1.3.	odsetki od należności	380 747,58	18 988,20	58 919,19	420 678,57
	Razem	1 752 763,72	96 803,75	152 691,61	1 808 651,58

Wieczfnia Kościelna, dnia 12.03.2019 r.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Sępka

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala