URZĄD GMINY w KOZŁOWIE
SEKRETARIAT
WPŁYNĘŁO
2019 -03- 26
Nr dz 2498
Liczba zał .....
Podpis .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁEC 13-124 KOZŁOWO UL. NIDZICKA 31	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	GMINA KOZŁOWO UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO
Numer identyfikacyjny REGON 004456837	sporządzony na dzień 31-12-2018	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	3 277,83	189,45	A. Fundusze	4 170 670,19	4 525 670,79
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 039 651,59	13 945 570,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 277,83	189,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 9 868 981,40	-9 419 899,73
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9 868 981,40	-9 419 899,73
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	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	3 277,83	189,45	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
			C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	56 976,60	63 067,68
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	56 976,60	63 067,68
3. Zaliczki na Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 227,00	4 674,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 461,12	21 557,17
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 288,48	36 836,51
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 230 580,26	4 598 094,72	8. Fundusze specjalne	6 211,30	9 545,70
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 211,30	9 545,70
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		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 224 368,96	4 588 549,02		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			

1	2	3	4	5	6
4. Pozostałe należności	4 224 368,96	4 588 549,02			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
II. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 211,30	9 545,70			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 211,30	9 545,70			
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	4 233 858,09	4 598 284,17	Suma pasywów	4 233 858,09	4 598 284,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Koźlowie
mgr Elżbieta Świgoń

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁEC 13-124 KOZŁOWO UL. NIDZICKA 31	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**	Adresat: GMINA KOZŁOWO UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO
Numer identyfikacyjny REGON **004456837**	sporządzony na dzień : **31-12-2018**	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	344 225,17	302 761,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiekszenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	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	344 225,17	302 761,25
B. Koszty działalności operacyjnej	10 404 989,02	9 931 494,14
I. Amortyzacja	3 673,35	3 088,38
II. Zużycie materiałów i energii	63 742,57	60 942,81
III. Usługi obce	256 468,86	325 721,64
IV. Podatki i opłaty	0,00	2 780,56
V. Wynagrodzenia	656 698,63	686 978,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	152 469,84	170 660,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 271 935,77	8 681 322,28

1	2	3
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-10 060 763,85	- 9 628 732,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 595,73	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 595,73	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 056 168,12	-9 628 732,89
G. Przychody finansowe	187 186,72	208 833,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	184 938,34	204 669,15
III. Inne	2 248,38	4 164,01
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00

1	2	3
K. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	- 9 868 891,40	- 9 419 899,73
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 9 868 981,40	- 9 419 899,73

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:
1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2. .....
3. .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska
(główny księgowy)

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁEC 13-124 KOZŁOWO UL. NIDZICKA 31	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat: GMINA KOZŁOWO UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO
Numer identyfikacyjny REGON **004456837**	sporządzony na dzień **31-12-2018**	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1	2	3
Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 512 288,47	14 039 651,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 396 864,52	9 922 314,68
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 396 864,52	9 922 314,68
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 przejęte 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)	8 869 501,40	10 016 395,75
2.1. Strata za rok ubiegły	8 773 081,32	9 868 981,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	96 420,08	147 414,35

1	2	3
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 przejęte 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)	14 039 651,59	13 945 570,52
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 868 981,40	-9 419 899,73
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-9 868 981,40	-9 419 899,73
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (poz II+-III-IV)	4 170 670,19	4 525 670,79

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:
1. .....
2. .....
3. .....
4. .....
5. .....

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska
(główny księgowy)

2019-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń
(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 620 70 35

Załącznik nr 2
Zarządzenia Nr 106/2018
Wójta Gminy Kozłowo
z dnia 31 grudnia 2018 roku

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**
1.2 Siedziba jednostki **Kozłowo**
1.3 Adres Jednostki **ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo**
1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym zadaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie jest świadczenie wszechstronnej pomocy społecznej osobom, rodzinom w celu przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne możliwości, środki i uprawnienia. Celem działalności jest zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych mieszkańców, przeciwdziałanie powstaniu i rozwijaniu się procesów marginalizacji społecznej oraz w miarę możliwości doprowadzanie do życiowego usamodzielniania się osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2018r. do 31.12.2018r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

* Zapis : *"Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych"*. W przypadku obowiązku sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

W punkcie tym nie wpisujemy wszystkich zapisów polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce budżetowej i które są obligatoryjne i zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości lecz takie zapisy, które jednostka może zastosować bo ustawa o rachunkowości daje jej możliwość wyboru:

a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888 z późn.zm.),

b) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie ich przekazania,

c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są niskocenne środki trwałe nie przekraczające 10 tys. zł i okres używania dłuższy niż jeden rok.

d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,
e) Próg istotności środków trwałych powyżej 1 000,00 zł.
f) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – nie dotyczy.

5. Inne informacje – brak.

II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego" każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.
Tabele zostały opracowane na podstawie obowiązującego załącznika nr 12 rozporządzenia do sprawozdania finansowego dla jednostek budżetowych.

1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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 nr 1, Tabela nr 2

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.
Tabela nr 3

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
Tabela nr 4

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście.
Tabela nr 5

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.
Tabela nr 6

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
Tabela nr 7

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 nr 8

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
Tabela nr 9

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
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat
Tabela nr 10

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
Tabela nr 11

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Tabela nr 12

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 **Tabela nr 13**

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 **Tabela nr 14**

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Tabela nr 15

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Tabela nr 15

1.16. Inne informacje
Tabela nr 15

2.
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Tabela nr 15

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
Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

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
Tabela nr 15

2.5. Inne informacje
Tabela nr 15

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

Tabela nr 1

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	38 273,10	2 866,17	0,00	0,00	2866,17	0,00	0,00	0,00	0,00	41 139,27
2. Razem środki trwałe	208 941,40	5 780,07	0,00	0,00	5780,07	0,00	0,00	0,00	0,00	214 721,47
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. 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	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	180 541,41	5 780,07	0,00	0,00	5780,07	0,00	0,00	0,00	0,00	186 321,48
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	41 935,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 935,51
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	138 605,90	5 780,07	0,00	0,00	5780,07	0,00	0,00	0,00	0,00	144 385,97
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	23 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 300,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	247 214,50	8 646,24	0,00	0,00	8646,24	0,00	0,00	0,00	0,00	255 860,74

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

Tabela nr 2

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 6[illegible] 70 35

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Wartości niematerialne i prawne	**38 273,10**	**0,00**	**2 866,17**	**0,00**	**2 866,17**	**0,00**	**41 139,27**
2. Razem środki trwałe	**205 663,57**	**0,00**	**8 868,45**	**0,00**	**8 868,45**	**0,00**	**214 532,02**
2.1.Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	177 263,58	0,00	8 868,45	0,00	8 868,45	0,00	186 132,03
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	38 657,68	0,00	3 088,38	0,00	3 088,38	0,00	41 746,06
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	138 605,90	0,00	5 780,07	0,00	5 780,07	0,00	144 385,97
2.4.Środki transportu (gr.7 KŚT)	23 300,00	0,00	0,00	0,00	23 300,00	0,00	23 300,00
2.5.Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	5 099,99	0,00	5 099,99
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	5 099,99	0,00	5 099,99
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2 +3)	**243 936,67**	**0,00**	**11 734,62**	**0,00**	**11 734,62**	**0,00**	**255 671,29**

GŁÓWNY KSIĘGOW
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
BRAK	—	—
Razem		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem		**0,00**	**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m2)	BRAK	–	–	–
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m2)				
		Wartość (zł)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		**0,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Swigoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 676 70 35

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe					
	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe''

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	brak	0,00	-	-	-
		0,00	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 620 70 35

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	—

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	BRAK	–	–	–
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 625 70 35

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:	0,00	0,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:	0,00	0,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	0,00	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	0,00	-
2.2.	Odprawy	0,00	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	-
2.4.	Inne	0,00	-
3.	Inne informacje	0,00	-
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	-
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	-
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	-
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	-
8.	Inne informacje	0,00	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Elżbieta Świgoń