

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego |
| 1. | |
| 1.1 | Nazwa Jednostki |
| | Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej |
| 1.2 | Siedziba jednostki |
| | Jutrosin |
| 1.3 | Adres jednostki |
| | Rynek 26, 63-930 Jutrosin |
| 1.4 | Podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Celem Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom, które uległy wykluczeniu społecznemu, przezwyciężenie trudnych sytuacji oraz powrót do pełnego uczestnictwa w życiu społecznym, niwelowanie skutków oraz zapobieganie nowym patologiom społecznym, a także zaspokojenie podstawowych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka. |
| 2. | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy od 01 stycznia 2018 rok do 31 grudnia 2018 rok |
| 3. | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Nie dotyczy |
| 4. | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości wynikają z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018r. Poz.395 ze zm.), a także innych ustaw i rozporządzeń w tym min: ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku poz. 2077 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie Rachunkowości oraz planów kont (DZ.U. poz.1911). |

Metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku i na dzień bilansowy oraz ustalenie wyniku finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, ustala się w następujący sposób:

1. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.
2. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji:
 - Meble i dywany,
 - Zbiory biblioteczne,
3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
4. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) oraz pozostałe środki trwałe (meble i dywany bez względu na wartość oraz składniki majątku o wartości początkowej przewyższającej kwotę 1 000,00 zł.)
5. Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym, wynosząca 10.000,00 zł. Jednostka wprowadziła ponadto dodatkowe poziomy istotności wynoszące 1.000,00 zł. oraz 500,00 zł. Składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10.000,00 zł. są uznawane za środki trwałe – obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych. Składniki majątkowe o wartości powyżej 1.000,00 zł., ale nie wyższej niż 10.000,00 zł. są uznawane za pozostałe środki trwałe, obejmowane ewidencją pozostałych środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji. Składniki majątkowe o wartości powyżej 500,00 zł., ale nie wyższej niż 1.000,00 zł. nie są uznawane za pozostałe środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, ale z uwagi na potrzebę objęcia ich kontrolą podlegają jednocześnie ujęciu w ewidencji pozabilansowej. Rzeczowe składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale o wartości nieprzekraczającej 500,00 zł. są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.
6. Dokonując kwalifikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 1 000,00 zł. do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej, należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.
7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu danego roku budżetowego metodą liniową.
8. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto go do używania.
9. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.
10. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

| | |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5. | Inne informacje |
| | <p>Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych: referat Centrum Usług Wspólnych UMiG w Jutrosinie ul. Wrocławska 25, 63-930 Jutrosinie.</p> <p>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.</p> <p>Okresami sprawozdawczymi będą poszczególne miesiące w roku obrotowym, a dniem bilansowym ostatni dzień roku.</p> <p>Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze i zestawienia obrotów i sald księgi głównej oraz sald i kont ksiąg pomocniczych.</p> |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia |
| 1. | |
| 1.1 | <p>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</p> |

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|--------------------------|------|--------------|---------|--------------------------|------|---------------------|
| | | | Aktualizacja wartości | Nabycia | Przenieszenie wewnętrzne | Inne | Aktualizacja | Rozchód | Przenieszenie wewnętrzne | Inne | |
| 1. | Środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | Grunty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.6 | Pozostałe środki trwałe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Wszystkie posiadane środki trwałe umorzone są w 100%

W roku obrotowym:

- zakupiono wyposażenia za 10.163,23 zł.
- korekta do B.O. 134,99 zł.
- wycofano z ewidencji zniszczone i zużyte pozostałe środki trwałe na podstawie protokołu 6.042,14 zł.
- przekazano meble do biura ds. Obrony Cywilnej UMiG w Jutrosinie 3.000,00 zł.

| Lp. | Specyfikacja | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|----------------------------|------|--------------|---------|----------------------------|------|---------------------|
| | | | Aktualizacja wartości | Nabycia | Przemieszczenie wewnętrzne | Inne | Aktualizacja | Rozchód | Przemieszczenie wewnętrzne | Inne | |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Wartości niematerialne i prawne są umorzone w 100%

W roku obrotowym:

- zakupiono program komputerowy do obsługi programu Dobry Start 300+ 974,16 zł.
- wycofano z ewidencji programy komputerowe na podstawie protokołu 5.687,80 zł.

| Lp. | Specyfikacja umorzenia | Stan na początek roku | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku |
|------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------------|--------|--------------|-----------|----------------------------|------|---------------------|
| | | | Aktualizacja wartości | Umorzenie za okres | Przemieszczenie wewnętrzne | Inne | Aktualizacja | Rozchód | Przemieszczenie wewnętrzne | Inne | Stan na koniec roku |
| 1. | Umorzenie środków trwałych | 9.536,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.536,20 |
| 1.1 | Umorzenie gruntów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 3.546,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.546,00 |
| 1.4 | Umorzenie środków transportu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | Umorzenie innych środków trwałych | 5.990,20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.990,20 |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 8.643,54 | 0 | 974,16 | 0 | 0 | 0 | 5.687,80 | 0 | 0 | 3.929,90 |
| 2.1 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo | 4.083,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.427,80 | 0 | 0 | 656,10 |
| 2.2 | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo | 4.559,64 | 0 | 974,16 | 0 | 0 | 0 | 2.260,00 | 0 | 0 | 3.273,80 |
| 3. | Umorzenie pozostałych środków trwałych | 93.215,79 | 0 | 10.106,23 | 0 | 134,99 | 0 | 6.042,14 | 3.000,00 | 0 | 94.414,87 |
| SUMA | | 111.395,53 | 0 | 11.080,39 | 0 | 134,99 | 0 | 11.729,94 | 3.000,00 | 0 | 107.880,97 |

| | <p>Zwiększenia:</p> <ul style="list-style-type: none">- z tytułu umorzenia za rok – 11.080,39 zł.- inne – korekta do B.O. 134,99 zł. <p>Zmniejszenia:</p> <ul style="list-style-type: none">- z tytułu rozchodu – wycofanie z ewidencji zniszczonych i zużytych pozostałych środków trwałych i programów komputerowych na podstawie protokołu kwota: 11.729,94 zł.- z tytułu przemieszczenia wewnętrznego – przekazanie mebli do biura ds. Obrony Cywilnej UMiG w Jutrosinie kwota: 3.000,00 zł. | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------|---|---|----|---------------------------------|---|---|------|--|---|---|
| 1.2 | Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Brak danych | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3 | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><th>Lp.</th><th>Specyfikacja</th><th>Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr</th><th>Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr</th></tr><tr><td>1.</td><td>Długoterminowe aktywa niefinansowe</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>2.</td><td>Długoterminowe aktywa finansowe</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td colspan="2">SUMA</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> | Lp. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr | Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr | 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0 | 0 | 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | SUMA | | 0 | 0 |
| Lp. | Specyfikacja | Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr | Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Długoterminowe aktywa niefinansowe | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4 | Wartość gruntów użytkowanych wieczystość | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | <table><tr><th>Lp.</th><th>Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych</th><th>Wartość w zł i gr</th></tr><tr><td>1.</td><td>środki trwałe używane na podstawie umów najmu</td><td>0</td></tr><tr><td>2.</td><td>środki trwałe na podstawie umów dzierżawy</td><td>0</td></tr><tr><td>3.</td><td>środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu</td><td>0</td></tr><tr><td colspan="2">SUMA</td><td>0</td></tr></table> | Lp. | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | Wartość w zł i gr | 1. | środki trwałe używane na podstawie umów najmu | 0 | 2. | środki trwałe na podstawie umów dzierżawy | 0 | 3. | środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu | 0 | SUMA | | 0 | | | | | | | | | | | |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|----|-----------------------------------------------|-------------------|----|-------------------------------------------|---|----|---------------------------------------------------------------------|---------|------|---|----|----------------------------|---|---|----|--------------------------|---|---|------|--|---|---|
| Lp. | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych | Wartość w zł i gr | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | środki trwałe używane na podstawie umów najmu | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | środki trwałe na podstawie umów dzierżawy | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6 | Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>Nie dotyczy</p> <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Papiery wartościowe</th><th colspan="2">Stan na dzień bilansowy</th></tr><tr><th>liczba</th><th>wartość w zł i gr</th></tr><tr><td>1.</td><td>Akcje</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>2.</td><td>Udziały</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>3.</td><td>Dłużne papiery wartościowe</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>4.</td><td>Inne papiery wartościowe</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td colspan="2">SUMA</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> | Lp. | Papiery wartościowe | Stan na dzień bilansowy | | liczba | wartość w zł i gr | 1. | Akcje | 0 | 0 | 2. | Udziały | 0 | 0 | 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 | 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0 | SUMA | | 0 | 0 |
| Lp. | Papiery wartościowe | | | Stan na dzień bilansowy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | liczba | wartość w zł i gr | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Akcje | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Udziały | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.7 | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Lp. | Odpisy aktualizacyjne należności według pozycji | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| I. | Należności JB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | Należności długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Należności krótkoterminowe z tego: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.1 | Należności z tytułu dostaw i usług | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 | Należności od budżetów | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.4 | Pozostałe należności | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. | Należności niefinansowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Nie dotyczy

| Lp. | Rezerwy według celu ich utworzenia | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| 1. | Rezerwy na zobowiązania, z tego: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | na sprawy sądowe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | na kary | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | Inne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.9

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty;

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu | Wartość wykazana w bilansie | Zwiększenia | | |
|------|------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| | | | Powyżej roku do 3 lat | Powyżej 3 lat do 5 lat | Powyżej 5 lat |
| 1. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 |

1.10

Kwota 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

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12

Łączna kwota 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

| Lp. | Zobowiązania warunkowe | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku gminy |
|-----|----------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| 1. | Gwarancje | 0 | 0 |
| 2. | Poręczenia | 0 | 0 |
| 2.1 | w tym poręczenia wekslowe | 0 | 0 |
| 3. | Roszczenia sporne | 0 | 0 |
| 4. | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | 0 | 0 |
| 5. | Inna specyfikacja: | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------|--------|----|-----------------------------------|------------|----|--------------------------------|-----------|----|------------------------------------|-----------|----|--------------------------|----------|----|------------------|--------|----|-----------------------|----------|----|----------------------------------------|----------|----|------|------|--|-------|------------|
| | <table><tr><td>5.1</td><td></td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>5.2</td><td></td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td colspan="2">SUMA</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> | 5.1 | | 0 | 0 | 5.2 | | 0 | 0 | SUMA | | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1 | | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.2 | | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.15 | Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr</td></tr><tr><td>1.</td><td>Świadczenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń</td><td>900,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Wynagrodzenia osobowe pracowników</td><td>338.450,53</td></tr><tr><td>3.</td><td>Dodatkowe wynagrodzenia roczne</td><td>24.521,37</td></tr><tr><td>4.</td><td>Składki na ubezpieczenia społeczne</td><td>56.468,90</td></tr><tr><td>5.</td><td>Składki na Fundusz Pracy</td><td>4.225,92</td></tr><tr><td>6.</td><td>Usługi zdrowotne</td><td>580,00</td></tr><tr><td>7.</td><td>Szkolenia pracowników</td><td>4.680,80</td></tr><tr><td>8.</td><td>Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</td><td>9.876,55</td></tr><tr><td>9.</td><td>Inne</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>SUMA:</td><td>439.704,07</td></tr></table> | Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr | 1. | Świadczenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 900,00 | 2. | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 338.450,53 | 3. | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 24.521,37 | 4. | Składki na ubezpieczenia społeczne | 56.468,90 | 5. | Składki na Fundusz Pracy | 4.225,92 | 6. | Usługi zdrowotne | 580,00 | 7. | Szkolenia pracowników | 4.680,80 | 8. | Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 9.876,55 | 9. | Inne | 0,00 | | SUMA: | 439.704,07 |
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Świadczenia osobowe niezaliczone do wynagrodzeń | 900,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 338.450,53 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Dodatkowe wynagrodzenia roczne | 24.521,37 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Składki na ubezpieczenia społeczne | 56.468,90 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Składki na Fundusz Pracy | 4.225,92 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Usługi zdrowotne | 580,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Szkolenia pracowników | 4.680,80 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 9.876,55 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. | Inne | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | SUMA: | 439.704,07 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | 1. paragraf 3020 900,00 2. paragraf 4010 338.450,53 3. paragraf 4040 24.512,37 4. paragraf 4110 56.468,90 (169.153,52 z. minus 112.684,62 zł. składki ZUS i KRUS za świadczeniobiorców) 5. paragraf 4120 4.225,92 6. paragraf 4280 580,00 7. paragraf 4700 4.680,80 8. paragraf 4440 9.875,55 (10.074,16 minus 197,61 zł. odpis na ZFŚS dla emeryta) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|----|--------|---|---|---|---|---|----|-----------|---|---|---|---|---|----|--------|---|---|---|---|---|------|--|---|---|---|---|---|
| 1.16 | Inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Brak danych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><th>Lp.</th><th>Odpisy aktualizacyjne należności według pozycji bilansowych</th><th>Stan na początek roku</th><th>Zwiększenia w roku obrotowym</th><th>Wykorzystanie</th><th>Rozwiązanie</th><th>Stan na koniec roku</th></tr><tr><td>1.</td><td>Zapasy</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>2.</td><td>Materiały</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>3.</td><td>Towary</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td colspan="2">SUMA</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table> | Lp. | Odpisy aktualizacyjne należności według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku | 1. | Zapasy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2. | Materiały | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3. | Towary | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lp. | Odpisy aktualizacyjne należności według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Zapasy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Materiały | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Towary | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 danych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Lp. | Specyfikacja | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | Koszt odsetek | Koszt różnic kursowych |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|
| 1. | Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych | 0 | 0 | 0 |
| SUMA | | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | |
| | Brak danych | | | |
| 2.4 | Informacja 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 | | | |
| | Brak danych | | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej | | | |

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym:

Przeciętne zatrudnienie: 7,2 etatu

Pracownicy umysłowi: 7,2 etatu

Pracownicy na stanowiskach robotniczych: 0

Danuta Błach

.....
(główny księgowy)

2019 – 04 – 26

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Grażyna Kapła

.....
kierownik jednostki)