

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:			
1.				
1.1	nazwa jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		
1.2	siedziba jednostki	Chodów		
1.3	adres jednostki	Chodów 18 62-652 Chodów		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Pomoc społeczna		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01-01-2018 do 31-12-2018		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Nie dotyczy		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)			
5.	inne informacje	Nie dotyczy		
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:			
1.				
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia			
	Nie dotyczy Zmiana stanu WNIP – od 1.1.2018r. do 31.12.2018r.			
	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto na początek roku obrotowego			
	Zwiększenia, w tym:			
	1) nabycie (OT)			
	2) przemieszczenie (PT)			
	Zmniejszenia, w tym:			
	1) sprzedaż			
	2) likwidacja			
	3) przemieszczenie			
	Wartość brutto na koniec roku obrotowego			

Umorzenie na początek roku obrotowego			
Zwiększenia, w tym:			
1) amortyzacja			
2) przemieszczenie			
Zmniejszenia, w tym:			
1) sprzedaż			
2) likwidacja			
3)inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego			
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:			
1) wykorzystanie			
2) korekta odpisu			
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			
Wartość netto na początek roku obrotowego			
Wartość netto na koniec roku obrotowego			

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 1.1.2018r. do 31.12.2018r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego					4920,00		4 920,00
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie (OT)							
2) przemieszczenie (PT)							
Zmniejszenia, w tym:							

1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przemieszczenie							
Wartość brutto na koniec roku obrotowego					4920,00		4920,00
Umorzenie na początek roku obrotowego					1148,00		1 148,00
Zwiększenia, w tym:							
1) amortyzacja					984,00		984,00
2) przemieszczenie							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3)przemieszczenie wewnętrzne							
Umorzenie na koniec roku obrotowego					2132,00		2 132,00
Wartość netto na początek roku obrotowego					3772,00		3 772,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego					2788,00		2 788,00

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

Nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów

	trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Nie dotyczy					
	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na początek roku obrotowego</i>	<i>Zmiana stanu odpisów w ciągu roku</i>		<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	
			<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>		
	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>					
	<i>Środki trwałe</i>					
	<i>Środki trwałe w budowie</i>					
	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>					
	<i>Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:</i>					
	<i>- akcje i udziały</i>					
	<i>-</i>					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Nie dotyczy					
	<i>Grunt (nr działki, nazwa)</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na pierwszy dzień roku obrotowego</i>	<i>Zmiany w ciągu roku</i>		<i>Stan na ostatni dzień roku obrotowego</i>
				<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>	
		<i>Powierzchnia (m2)</i>				
		<i>Wartość</i>				
		<i>Powierzchnia (m2)</i>				
		<i>Wartość</i>				
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					
	<i>Treść</i>	<i>Stan na pierwszy dzień roku obrotowego</i>	<i>Wartość</i>		<i>Stan na ostatni dzień roku obrotowego</i>	
			<i>Zmiany w ciągu roku</i>			
			<i>zwiększenia</i>	<i>zmniejszenia</i>		
	<i>Grunty, w tym:</i>					
	<i>z tytułu umów dzierżawy</i>					
	<i>Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:</i>					
	<i>z tytułu umów leasingu</i>					

	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:					
	z tytułu umów leasingu					
	Środki transportu, w tym:					
	z tytułu umów leasingu					
	Inne środki trwałe, w tym:					
	z tytułu umów leasingu					
	RAZEM					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Nie dotyczy					
	Wyszczególnienie		Stan na koniec roku obrotowego			
			łącznie liczba	wartość bilansowa		
	Akcje					
	Udziały					
	Dłużne papiery wartościowe					
	Inne papiery wartościowe					
	RAZEM					
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)					
	Nie dotyczy					
	Wyszczególnienie		Odpisy aktualizujące wartość należności:			
			długoterminowych	krótkoterminowych		
	Stan na początek roku obrotowego					
	Zwiększenia					
	Wykorzystanie					
	Rozwiązanie					
	Stan na koniec roku obrotowego					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Nie dotyczy					
	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2017r.	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2018r.
	Rezerwa na toczące się					

	postępowanie sądowe w sprawie																																							
	Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa																																							
																																							
	RAZEM																																							
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty																																							
	<p>Nie dotyczy</p> <p>Zobowiązania długoterminowe</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> <th>RAZEM</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Emisje obligacji</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	Kredyty i pożyczki					Emisje obligacji					Inne zobowiązania finansowe					Pozostałe zobowiązania długoterminowe					RAZEM				
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty																																							
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																																				
Kredyty i pożyczki																																								
Emisje obligacji																																								
Inne zobowiązania finansowe																																								
Pozostałe zobowiązania długoterminowe																																								
RAZEM																																								
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																																							
	<p>Nie dotyczy</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy		Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny																													
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego																																							
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy																																								
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny																																								
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																							
	<p>Nie dotyczy</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie zobowiązań</th> <th>Kwota zobowiązania</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> <th>Rodzaj zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia																														
Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia																																					

	<i>zabezpieczonych na majątku</i>			
			<i>hipoteki</i>
			<i>zastaw</i>
			
	<i>RAZEM</i>			
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	<i>Nie dotyczy</i>			
	<i>Rodzaj zobowiązania warunkowego</i>	<i>Kwota zobowiązania warunkowego</i>	<i>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego</i>	<i>Kwota zabezpieczenia</i>
			
	<i>RAZEM</i>			
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			
	<i>Nie dotyczy</i>			
	<i>Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)</i>	<i>Stan na początek roku</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	
	<i>Ubezpieczenia majątkowe</i>			
			
	<i>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe</i>			
			
	<i>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe</i>			
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie			
	<i>Nie dotyczy</i>			
	<i>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji)</i>	<i>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</i>	<i>Kwota zobowiązań zabezpieczonych</i>	

	<i>i poręczeń)</i>		<i>otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</i>																																		
																																				
																																				
	<i>RAZEM</i>																																				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																				
	<i>Nagroda jubileuszowa 20 284,00 zł</i>																																				
1.16.	inne informacje																																				
	<i>Nie dotyczy</i>																																				
2.																																					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																				
	<i>Nie dotyczy</i>																																				
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																																				
	<i>Nie dotyczy</i>																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3"><i>Wyszczególnienie</i></th> <th colspan="3"><i>Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</i></th> <th colspan="3"><i>Koszt wytworzenia w bieżącym roku</i></th> </tr> <tr> <th rowspan="2"><i>ogółem</i></th> <th colspan="2"><i>w tym:</i></th> <th rowspan="2"><i>ogółem</i></th> <th colspan="2"><i>w tym:</i></th> </tr> <tr> <th><i>odsetki</i></th> <th><i>różnice kursowe</i></th> <th><i>odsetki</i></th> <th><i>różnice kursowe</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><i>Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym</i></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>Środki trwale w budowie</i></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</i>			<i>Koszt wytworzenia w bieżącym roku</i>			<i>ogółem</i>	<i>w tym:</i>		<i>ogółem</i>	<i>w tym:</i>		<i>odsetki</i>	<i>różnice kursowe</i>	<i>odsetki</i>	<i>różnice kursowe</i>	<i>Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym</i>							<i>Środki trwale w budowie</i>						
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</i>			<i>Koszt wytworzenia w bieżącym roku</i>																																	
	<i>ogółem</i>	<i>w tym:</i>		<i>ogółem</i>	<i>w tym:</i>																																
		<i>odsetki</i>	<i>różnice kursowe</i>		<i>odsetki</i>	<i>różnice kursowe</i>																															
<i>Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym</i>																																					
<i>Środki trwale w budowie</i>																																					
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																				
	<i>Nie dotyczy</i>																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th><i>Wyszczególnienie</i></th> <th><i>w 2017r.</i></th> <th><i>w 2018r.</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><i>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</i></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>1) losowe – pożar – odszkodowania</i></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><i>2) pozostałe – darowizna (spadek)</i></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						<i>Wyszczególnienie</i>	<i>w 2017r.</i>	<i>w 2018r.</i>	<i>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</i>			<i>1) losowe – pożar – odszkodowania</i>			<i>2) pozostałe – darowizna (spadek)</i>																					
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>w 2017r.</i>	<i>w 2018r.</i>																																			
<i>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</i>																																					
<i>1) losowe – pożar – odszkodowania</i>																																					
<i>2) pozostałe – darowizna (spadek)</i>																																					

	<i>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</i>		
	<i>1) losowe – pożar – wartość strat</i>		
	<i>2) losowe – zalanie – wartość strat</i>		
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
	Nie dotyczy		
2.5.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Nie dotyczy		

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Szumowska

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

(kierownik jednostki)

100

