

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtowicach
1.2.	siedzibę jednostki
	Gmina Gierałtowice
1.3.	adres jednostki
	44-186 Gierałtowice, ul. Powstańców Śl.1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowy przedmiot działalności wg PKD 88.99.Z- pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
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 sprawozdanie finansowe
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) *
	1. W ramach przyjętych uproszczeń w zasadach rachunkowości (art.4 ust.4 uor) przyjęto następujące zasady: - wydatki będące kosztami przyszłych okresów (m.in. opłacana z góry prenumerata, zakup licencji na oprogramowanie antywirusowe, wykup polisy ubezpieczeniowej, opłacane z góry prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych), będą ujmowane na koncie zespołu „4” – koszty wg rodzajów, gdyż nie wywiera to ujemnego wpływu na wynik finansowy, - świadczenia przyznane na podstawie wydanych decyzji mają charakter warunkowy i do czasu uzyskania ich potwierdzenia tj. sporządzenia list wypłat, traktowane są jak zobowiązania warunkowe dlatego też koszty w roku bieżącym obciąża się listami wypłat a nie na podstawie decyzji, - przyjęte materiały są księgowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, nie dokonuje się korekty zapisów na koncie zespołu „4” o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli wartość ustalonych materiałów nie przekracza kwoty 3 500 zł.

	2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, będą wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, - inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; - inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej, - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, - należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, - zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, - rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, - fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej. 3. Progi istotności: - środki trwałe, których wartość przekracza wartość określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się metodą liniową zgodnie z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Uwzględniając specyfikę jednostki do planu amortyzacji przyjmuje się górne stawki określone w załączniku do wyżej cytowanej ustawy. Środki trwałe zaliczone do grupy pozostałych środków trwałych tj. o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (do 10.000 zł) umarzane są poprzez odpisanie w koszty jednorazowo ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki trwałe poniżej wartości 150 zł brutto ujęte są w ewidencji ilościowej jako niskocenne środki trwałe; - wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym, umarzane są poprzez spisywanie w ciężar funduszu jednostki zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Pozostałe wartości niematerialne i prawne, których wartość jest niższa niż 10.000 zł, umarzane są jednorazowo w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania; - wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty (zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu funduszu alimentacyjnego tworzy się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych. Do aktualizacji należności stosuje się poniższe zasady: - odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych, - odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. 4. Zasady wspólne obowiązują w jednostkach budżetowych: - uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, - uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy roku bieżącego, - określając zasady ewidencji rozliczeń z tytułu podatku VAT, uwzględniono obowiązujące uregulowania związane z organizacją gromadzenia dochodów, w tym fakt, że podatek VAT nie jest dochodem jednostek. Dlatego utworzono dodatkowe subkonto dochodów (analityka: podatek VAT- bez klasyfikacji budżetowej) służące do ewidencji wpływu należności budżetowej w części odpowiadającej podatkowi VAT
5.	inne informacje** -

* należy podać informacje dot. przyjętych w polityce rachunkowości :

1/ zasad ewidencji:

- wartość nieużytych materiałów, które na koniec roku ujmuje się na koncie 310,
- zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,
- zasad dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

2/ progów istotności:

- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, poniżej której nie podlegają ewidencji i obciążają koszty,
- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegająca ewidencji ilościowej,
- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegająca ewidencji ilościowo-wartościowej,
- inne,

3/ zasad wspólnych obowiązujących we wszystkich jednostkach budżetowych:

- wynikających z Uchwały Rady Gminy w sprawie budżetu Gminy Gierałtówice dot. uzyskanych przez jednostki budżetowe zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym oraz w poprzednich latach
- wynikających z Zarządzenia Wójta Gminy Gierałtówice w sprawie wprowadzenia procedur sporządzania deklaracji podatkowej VAT-7 w Gminie Gierałtówice.

** należy podać inne istotne informacje dot. np. zdarzeń, które wystąpiły pomiędzy końcem roku a dniem sporządzenia sprawozdań finansowych.

29. MAR. 2019

GLÓWNY KSIĘZ
mgr Renata Słowińska

29. MAR. 2019
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierałtówicach
mgr Agnieszka Kałuża

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7- 11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 097 952,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 974,50	129 974,50	1 967 977,72
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 157,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 157,77
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	105 267,88	0,00	9 687,36	0,00	9 687,36	0,00	0,00	0,00	0,00	114 955,24
Razem		2 243 377,87	0,00	9 687,36	0,00	9 687,36	0,00	0,00	129 974,50	129 974,50	2 123 090,73

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto środków trwałych		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
365 785,72	0,00	52 448,81	0,00	52 448,81	25 994,90	382 239,63	1 732 166,50	1 575 738,09	
16 851,36	0,00	3 561,05	0,00	3 561,05	0,00	20 412,41	23 306,41	19 745,36	
105 267,88	0,00	9 687,36	0,00	9 687,36	0,00	114 955,24	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

29 03 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Giełtowie

29 03 2019

mgr Agnieszka Kuźma

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

Aktualna wartość środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.			
2.			
3.	Razem		

Jednostka nie dysponuje takimi danymi.

29. MAR. 2019

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Agnieszka Kukuła

29. MAR 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierznowicach
[Signature]
mgr Agnieszka Kukuła

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

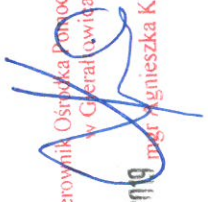
Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie występują	nie występują
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie występują	nie występują
3.	Razem		

29. MAR. 2019


mgr Agnieszka Kałuża

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach

29. MAR. 2019

mgr Agnieszka Kałuża

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie (przez jednostkę)

nie występują

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	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
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3.	Razem					

29. MAR. 2019
mgr Robert Kukuła

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierzduwie

29. MAR. 2019

mgr Agnieszka Kahuza

- 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumortyzowane

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Terminal 36/24/EMP/2013, umowa dzierżawy 36124/EMP/2013	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
3.	Komputer, umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
3.	Urządzenie wielofunkcyjne, umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	923,73	0,00	0,00	923,73
3.	Zasilacz awaryjny (UPS), umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	322,26	0,00	0,00	322,26
4.	Razem	5 704,17	0	0	5 704,17

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach

29. MAR. 2019

29. MAR. 2019

mgr Agnieszka Kalaża

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

Posiadane papiery wartościowe

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje i udziały								
2.	Dłużne papiery wartościowe								
3.	Razem								

nie występują

29. MAR. 2019

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Robert K...

29. MAR. 2019
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowie
mgr Agnieszka Kaluża

- 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 zagrożonych pożyczek)*

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p	Grupa należności*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Fundusz Alimentacyjny	45 695,89				45 695,89
2.	Zaliczka Alimentacyjna	25 730,06			10 190,06	15 540,00
3.	Razem	71 425,95	0,00	0,00	10 190,06	61 235,89

*Grupy należności należy wyszczególnić wg analityki konta 290.

29. MAR. 2019

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Renata Stodolnyk

29. MAR. 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieranówicach
mgr Agnieszka Kaluża

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wysokość utworzonej rezerwy – stan na początek roku	Cel utworzenia rezerwy	Zwiększenia stanu rezerw	Zmniejszenia stanu rezerw:		Wysokość utworzonej rezerwy – stan na koniec roku (2+4-5-6)
				Wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.	Ogółem rezerwy					

nie występują

29. MAR. 2019

GRÓŃNIA SŁOŃCZNY
mgr Anna Słonecznyk

29. MAR. 2019

Kierownik Ośrodka:
w Górnym Śląsku
mgr Agnieszka Isajko

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
- powyżej 1 roku do 3 lat
 - powyżej 3 do 5 lat
 - powyżej 5 lat

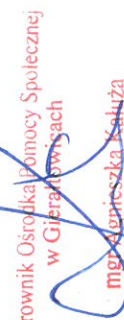
Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		Stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki								BZ
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)								
4.	zobowiązania wobec budżetu								
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								
6.	z tytułu wynagrodzeń								
7.	pozostałe								
8.	Razem								

nie występują

29. MAR. 2019

 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr. Radosław Sidorczyk

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Gieratowie

 mgr. Agnieszka Kukuła

29. MAR. 2019

- 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
3.	Razem		

nie występują

CIĄGŁY KASOWY
mgr Beata Staszczak

29. MAR 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowie
mgr Aleksandra Katarza

29. MAR 2019

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

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

nie występują

CEŁOWNIK WYKONCOWANY
mgr Sławomir Szymczak

29. MAR 2019

29. MAR. 2019
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Góralowie
mgr Agnieszka Kaluża

- 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan			
		na początek roku obrotowego		na koniec roku obrotowego	
			w tym zabezpieczone na majątku jednostki		w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych				
2.	Kaucje i wadia				
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli				
5.	Inne				
6.	Ogółem				

nie występują

29. MAR. 2019

mgr Agnieszka Katusz

29. MAR. 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Góralstoku
mgr Agnieszka Katusz

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		
3.	Razem		

nie występują

29.03.2019
mgr Agnieszka Katoła

29.03.2019
mgr Agnieszka Katoła

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem		

nie występują

29 MAR 2019

CELINA SZCZEPANOWICZ
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowie

29 MAR 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowie
mg. Agnieszka Kukuła

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	25 390,02	odprawa w wysokości 6-miesięcznego wynagrodzenia
2.	Nagrody jubileuszowe	20 186,49	nagroda jubileuszowa dla 2 pracowników (40 lat pracy i 35 lat pracy)
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00	-
4.	Odprawy pośmiertne	0,00	-
5.	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	1 476,00	dofinansowanie do okularów korygujących, ekwiwalent BHP dla pracowników socjalnych pracujących w terenie
6.	Odszkodowania pracownicze	0,00	-
7.	Dofinansowanie doszktałenia zawodowego pracowników	0,00	-
8.	Pomoc zdrowotna finansowana z funduszu zdrowotnego	0,00	-
9.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	0,00	-
10.	Ogółem	47 052,51	x

29. MAR. 2019

29. MAR. 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieratowie
mgr Agnieszka Kukuła

1.16. Inne informacje*

* Należy objaśnić istotne z punktu widzenia kierownika jednostki pozycje bilansu, które wyróżniają się wartością bądź występują sporadycznie, incydentalnie.

Pozycja II.4 w aktywach bilansu:

Pozostałe należności

W pozycji zostały wykazane należności z tytułu nie spłaconego funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej oraz nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami

Pozycja III.3 w aktywach bilansu

Inne środki pieniężne

Pozycja II.6 w pasywach bilansu

Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)

Kwota 17.680 zł została zabezpieczona po zmarłym mieszkańcu gminy Gierałtowice do czasu wyjaśnienia sprawy.

29. MAR. 2019

CHŁOPIKI WIEŚCOWY
mgr Barbara Stachurska

29. MAR. 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierałtowicach
mgr Agnieszka Karuża

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		
3.	Ogółem		

nie występują

29. MAR. 2019

KLARA WŁOZDZIOŁ
mgr Agnieszka Kaluża

29. MAR. 2019

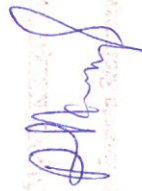
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierznowicach
mgr Agnieszka Kaluża

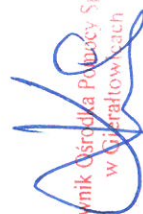
- 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
2.	Ogółem		

nie występują

29. MAR. 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowie

29. MAR. 2019

mgr Agnieszka Katiuża

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
3.	Ogółem		

nie występują

29. MAR. 2019
mgr Radosław Szwed

29. MAR. 2019
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowiech
mgr Agnieszka Kałuża

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywaną w sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych*

*wypełnia Krajowa Administracja Skarbowa

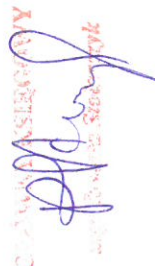
2.5. Inne informacje*

* Należy objaśnić istotne z punktu widzenia kierownika jednostki pozycje rachunku zysków i strat i zestawienia zmian w funduszu jednostki, które wyróżniają się wartością bądź występują sporadycznie, incydentalnie.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Pozycja 2.6.

Pozycja wystąpiła w wyniku zmiany decyzji o trwałym zarządzie poprzez zmniejszenie powierzchni zajmowanej przez Ośrodek Pomocy Społecznej w budynku przy ul. Powstańców Śl. 1 w Gieraltowicach z 277,8 m² na 260,5 m²

29. MAR. 2019


29. MAR. 2019

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kałuża

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

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy na stanowiskach urzędniczych	6,15
2.	Pracownicy pomocy administracyjnej	0
3.	Nauczyciele	0
4.	Pracownicy obsługi	4,72
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0

- b) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

29. MAR. 2019

GRÓŃNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Skonieczna

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowie
29. MAR. 2019
mgr Agnieszka Kaliszka