

INFORMACJA DODATKOWA

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Nowej Rudzie
47-402 Nowa Ruda, ul. Kłodzka 27
tel. 71 895 10 11, 427

Nazwa i adres jednostki

.....

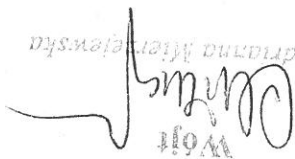
Siedziba jednostki

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 - 31.12.2018

Dzień, miesiąc rok/Dzień, miesiąc, rok

- 12) Zestawienie kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie – według tabeli nr 13.
- 13) Zestawienie wyłączeń z tytułu wzajemnych należności i zobowiązań występujących pomiędzy pozostałymi jednostkami Gminy Nowa Ruda – według tabeli nr 14.
- 14) Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczego – według tabeli nr 15.
- 15) Kserokopia wyciągów bankowych z ostatniego dnia, ostatniego miesiąca okresu sprawozdawczego.
- 16) Zestawienie obrotów i sald kont syntetycznych narastająco za dany rok sprawozdawczy.


mgr Adriana Kłeczkowska

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprowozdanie finansowe (nazwa jednostki), z siedzibą w (adres), zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 395) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017, poz. 1911 z późn.zm.)

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną przez ten organ.

Do zadań jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

formy społeczne

Działalność drugorzędna:

pozostałe działania

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprowozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia roku do 31 grudnia roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia roku do 31 grudnia roku.

Założenie kontynuacji działalności

Sprowozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

1) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 395) z uwzględnieniem szczegółowych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017, poz. 1911 z późn.zm.).

2) Szczegółe zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) z siedzibą (adres) za rok 2018, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

- sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 01.05.2018

Z up. Skarbnika Gminy Nowa Ruda
Elzbieta Dobrzeńska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(pieczęć i podpis)

Z up. Wójta Gminy Nowa Ruda
mgr. Włodzisław Jan-Klempczyk
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg
rachunkowych/ Główny Księgowy
Kierownik jednostki

Tab. 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	wykorzystanie	zwiększenia	razem	Stan na koniec okresu
1.	FA - DVA FA - gminna	2.422.376,14 8614.917,45	445.386,21 150.524,14		444.092,95 49.954,89	34.952,33 1.695.484,00	2.573.250,00 8.610.397,48
2.	FA - odciski	681.088,65	188.207,21		94.885,16	34.440,08	34.440,08
3.	FA - DVA FA - gminna	148.820,25 148.820,25	—		137.061,40	13.706,18	13.706,18
	Razem	6016.092,71	594.517,56		244.135,94	477.185,94	5.283.334,33

Tab. 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.							
2.							
3.							
	Razem						

Tab. 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp	Wyszczególnienie nie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności	Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat powyżej 3 lat do 5 lat powyżej 5 lat	
1.			
2.			
	Razem		

Tab. 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
Razem				

Tab. 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowego)	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.				
2.				
3.				
Razem				

Tab. 12. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.			
2.			
Razem			

Tab. 13. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku		Koszt wytworzenia w bieżącym roku					
		ogółem	w tym:	ogółem	w tym:				
						odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe
1.									
2.									
	Razem								

Tab. 14 Arkusz wyłączeń wzajemnych zależności i zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej arkusz

KONTO 976 - FUNDUSZ JEDNOSTKI

Lp.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1				
2				
3				
...				
			SUMA	

976 - RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1				
2				
3				
...				
			SUMA	

Lp.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	gmina N.R.	pozycja 1001.1002.1003	170 921,93	1001.1002.1003
2				
3				
...				
			SUMA	170 921,93

976 - BILANS

Lp.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	gmina N.R.	pozycja 1001.1002.1003	170 921,93	1001.1002.1003
2				
3				
...				
			SUMA	

ppr. Dębina 31.03.2015

Tab. 15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

l.p.	Nazwa jednostki	tytuł	kwota
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Wynagrodzenie z tyt umowy zlecenia	48.740,00
2	GOPS	ekwiwalent za odzież (§ 3020)	433,30
3	GOPS	wynagrodzenia ze stosunku pracy (§ 4010)	770.832,04
4	GOPS	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040)	58.730,80
5	GOPS	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 4110)	150.317,15
6	GOPS	badania okresowe: pracownicy (§ 4280)	925,00
7	GOPS	ryczałt samochodowy pracowników (§ 4410)	3.747,72
8	GOPS	odpis na ZFŚS (§ 4440)	21.314,29
9	GOPS	szkolenia pracowników urzędu (§ 4700)	1130,00
SUMA			1.056.170,30

mgr Elżbieta Dobrzyńska
Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Renata Woźna-Nowak
Z up. Wójta Gminy Nowa Kuda
Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

