

## INFORMACJA DODATKOWA



### 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dębicy
- 1.2. Siedziba – Miasto Dębica
- 1.3. Adres – ul. Stefana Batorego 13, 39-200 Dębica
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dębicy-nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną gminy Dębica, powołaną uchwałą Nr IV/17/90 Rady Gminy w Dębicy z dnia 14 sierpnia 1990 roku w sprawie utworzenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębicy. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dębicy działa na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r o pomocy społecznej; ustawy z dnia 28 listopada 2003 r o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości.

### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

### 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębicy składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej);
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy);
- c) Zestawienia zmian w funduszu;
- d) Informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

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

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz sposób ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont;
  - b) wykaz ksiąg rachunkowych;
  - c) opis systemu przetwarzania danych;
  - d) opis systemu komputerowego;
  - e) system ochrony danych i ich zbiorów.

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub w koszcie wytworzenia. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest jednorazowo za okres całego roku. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. Jednorazowo, bez względu na wartość początkową i okres użytkowania spisuje się w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania i umarza meble i dywany. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100 % pod datą przyjęcia do użytkowania.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego (materiały) wycenia się na dzień bilansowy wg cen nabycia. Zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty. W przypadku nie zużycia ich do końca roku obrotowego pozostałe obejmuje się spisem z natury, wycenia ich wartość, ujmuje na koncie 310 – Materiały, zmniejszając równocześnie koszty. Nie prowadzi się magazynu materiałów biurowych i środków czystości.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z należnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności. Dla należności z zaliczki alimentacyjnej

i funduszu alimentacyjnego dokonano odpisów aktualizujących ich wartość. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*G. Nowak*  
mgr inż. Grazyna Nowak

(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. WÓJTA

*M. Paul*  
Piotr Mączka  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

a) dane w pkt. 1.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

1.1.1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	49 393,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 393,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (konto 020)	49 393,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 393,45

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grzegorz Nowak

Z UP. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
PIOTR MAŃCZKA  
KIEROWNIK  
Gminnego Działu Pomocy Społecznej

**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

33-200 Dębica, ul. Stefana Batorego 13  
NIP 8722025893, tel. 14 680 33 33

**1.1.2. Zmiana wartości umorzenia WNiP**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniej- szenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	49 393,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 393,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem (konto 071 i 072 w części dot. wartości niematerialnych i prawnych)</b>	49 393,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 393,45

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grazyna Nowak

Z UP. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

39-200 Dębica, ul. Stefana Batorego 13  
NIP 8722025893, tel. 14 680 33 33

**1.1.3. Zmiana wartości netto WNiP**

Lp.	Wszczęgnienie	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	<b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z UP. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**1.1.4. Zmiana wartości początkowej Środków Trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Nabycie	Prze- szenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	658,00	658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658,00
1.1.1.	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	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	365 695,74	365 695,74	0,00	0,00	0,00	0,00	365 695,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	78 386,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 205,50	0,00	0,00	69 181,34
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.	<b>Wartość początkowa środków trwałych ogółem (konto 011)</b>	78 386,84	0,00	0,00	0,00	366 353,74	366 353,74	0,00	9 205,50	0,00	9 205,50	435 535,08
1.7.	<b>Pozostałe środki trwałe (konto 013)</b>	348 454,57	34 511,63	0,00	0,00	39 448,95	73 960,58	0,00	61 506,17	0,00	61 506,17	360 908,98
1.8.	Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**1.1.5. Zmiana wartości umorzenia Środków Trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Amortyzacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	6 856,78	30 538,48	37 395,26	0,00	0,00	0,00	0,00	37 395,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	43 199,59	0,00	11 361,00	0,00	11 361,00	0,00	9 205,50	0,00	9 205,50	45 355,09
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.	Umorzenie środków trwałych ogółem (konto 071 w części dot. środków trwałych)	43 199,59	0,00	18 217,78	30 538,48	48 756,26	0,00	9 205,50	0,00	9 205,50	82 750,35
1.7.	Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 072 w części dot. pozost. śr. trw.)	348 454,57	0,00	73 960,58	0,00	73 960,58	0,00	61 506,17	0,00	61 506,17	360 908,98
1.8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych (konto 072 w części dot. zbiorów bibliotecznych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

ZDZIAŁ WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej



**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

39-200 Dębica, ul. Stefana Batorego 13  
NIP 8722025893, tel. 14 680 33 33

**1.1.6. Zmiana wartości netto wartości środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początku roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1.	Grunty	0,00	658,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	328 300,48
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	35 187,25	23 826,25
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00
	<b>Wartość netto środków trwałych ogółem</b>	<b>35 187,25</b>	<b>352 784,73</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z UP. WÓJTA  
*M. Piątek*  
Piotr Piątek  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

b) dane w pkt 1.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.3.1. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**1.3.2. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z UP. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

c) dane w pkt. 1.4. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście\***

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględnić informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej. Prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Informacje dotyczące gruntów otrzymanych w wieczyste użytkowanie należy przedstawić w formie poniższej tabeli

GLÓWNY KSIĘGOWY

*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA

*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

d) dane w pkt. 1.5. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

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

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzalnych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*Powyższe umowy charakteryzują się tym, że środki trwale użytkowane na ich podstawie nadal pozostają w księgach ich właścicieli. Wartość takich środków trwałych ujmuje się w ewidencji pozabilansowej i przedstawia w formie poniższej tabeli.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

e) dane w pkt. 1.6. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje		Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
			0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
		<b>Ogółem</b>		<b>0,00</b>	0	0,00	0	0,00	0	<b>0,00</b>

GLÓWNY KSIEGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Hączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

f) dane w pkt. 1.7. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

### 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie *	Uznanie odpisów za zbędne**	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zaliczka alimentacyjna	618 673,68	0,00	0,00	0,00	0,00	618 673,68
2.	Fundusz alimentacyjny	2 016 987,00	785 405,29	0,00	6 460,15	0,00	2 795 932,14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem</b>	<b>2 635 660,68</b>	<b>785 405,29</b>	<b>0,00</b>	<b>6 460,15</b>	<b>0,00</b>	<b>3 414 605,82</b>

\* Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności, umorzonych, przedawnionych, które spisane były w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących

\*\* Rozwiązanie odpisu następuje poprzez odniesienie ich wartości na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe na skutek dokonania zapłaty przez dłużnika bądź ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. *Grażyna Wesołowska*

Z RP. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

39-200 Dębica, ul. Stefana Batorego 13  
NIP 8722025893, tel. 14 680 33 33

g) dane w pkt. 1.8. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.8. Dane o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celów ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw na początek	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej



h) dane w pkt. 1.9. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z W.P. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

39-200 Dębica, ul. Stefana Batorego 13

NIP 8722025893, tel. 14 680 33 33

i) dane w pkt. 1.11. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

39-200 Dębica, ul. Stefana Batorego 13  
NIP 8722025393, Tel. 14 680 33 33

j) dane w pkt. 1.12. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.12 Kwota zobowiązań warunkowych**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0
		0	0
		0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

39-200 Dębica, ul. Stefana Batorego 13

NIP 8722025893, tel. 14 690 33 33

k) dane w pkt. 1.13. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów\***

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 31.12 roku obrotowego (w zł)	Stan na 31.12 roku poprzedniego (w zł)
<b>I.</b>	<b>Koszty dotyczące przyszłych okresów (saldo WN 640 RMC)</b>	0	0
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0	0
2.	Czynsze	0	0
3.	Prenumeraty	0	0
4.	Inne	0	0

\*pozycja nie wystąpi w jednostkach, które zrezygnowały z rozliczania kosztów w czasie

**1.13.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów \***

Lp.	Tytuł rozliczeń	Stan na 31.12 roku obrotowego (w zł)	Stan na 31.12 roku poprzedniego (w zł)
<b>I.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów (saldo Ma 840 w części dot. przychodów przyszłych okresów)</b>	0	0
1.	Równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych	0	0
2.	Inne	0	0

\*pozycja nie wystąpi w jednostkach, które zrezygnowały z rozliczania przychodów w czasie

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr uż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Magda*  
Kierowniczka  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

d) dane w pkt: 1.14. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**1.14. Kwoty otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
		0	0
		0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

d) dane w pkt. 2.3. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 818 727,81
2	Nagrody jubileuszowe	32 708,42
3	Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne	26 988,00
4	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	4 221,96
5	Inne świadczenia pracownicze*	38 665,94
	<b>Ogółem</b>	<b>1 921 312,13</b>

\*nie zalicza się wydatków poniesionych w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowaniem obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnieniem napojów i posiłków regeneracyjnych

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Nączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

m) dane w pkt. 2.1. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

### 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapisów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie opisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grazyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

W tym (n) dane w pkt. 2.2. jednostki prezentują w następującej szczegółowości:

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem*	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
			Ogółem	w tym:	
				odsetki	różnice kursowe
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		0	0	0	0
	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Koszty poniesione na budowę środków trwałych w budowie wykazane w poz. A.II.2 aktywów bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej



o) dane w pkt. 2.3; jednostki prezentują w następującej szczególności:

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

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>Przychody:</b>	0	0
o nadzwyczajnej wartości	0	0
które wystąpiły incydentalnie	0	0
<b>Koszty:</b>	0	0
o nadzwyczajnej wartości	0	0
które wystąpiły incydentalnie	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z up. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

p) w pkt. 2.5. jednostki przedstawiają inne, istotne zdaniem jednostki informacje

r) w pkt. 3. jednostki przedstawiają inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki; w punkcie tym należy wskazać przede wszystkim zdarzenia, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki; przedstawia się także zdarzenia, które wpływają na funkcjonowanie całej Gminy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*G. Nowak*  
mgr inż. Grażyna Nowak

Z UP. WÓJTA  
*Piotr Mączka*  
KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej