

|                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>GOPS Kołaczkowo</b><br><br>Plac Reymonta<br><br>62-306 Kołaczkowo | <p align="center"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p align="center"><i>Urząd Gminy w Kołaczkwie</i><br/>Przyjęty w dniu</p> <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> 2020 -03- 3 1 </div> <p align="center">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2019 r.</b></p> | Adresat:<br><br><i>Wojciech</i><br>Urząd Gminy Kołaczkowo                                                      |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>632003207</b>                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>39F7430B7ECE0A5E</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*Główna Księgowa*  
  
**mgr Joanna Koszarek**  


---

Joanna Koszarek  
(główny księgowy)

2020.03.31  
rok    mies.    dzień

Kierownik  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
  
Kwiatkowska Lidia  
**mgr Lidia Kwiatkowska**  


---

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główna Księgowa

*mgr Joanna Koszarek*

Joanna Koszarek  
(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

Kierownik

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*mgr Lidia Kwiatkowska*

(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ**

Pl. Wł. Reymonta 3  
62-306 Kołaczkowo  
Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2019r. - 31.12.2019r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą Pl. Wł. Reymonta 3, 62-306 Kołaczkowo, 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 podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia : 31.03.2020r.

Główna Księgowa  
  
..... mgr. Joanna Koszarek .....

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
/ Główny Księgowy/

Kierownik  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
  
..... mgr. Lidia Kwiatkowska .....

(pieczęć i podpis)

Kierownik jednostki



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 351) 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:

- niesienie pomocy społecznej mającej na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia oraz zapobieganie powstawaniu tych sytuacji; zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka; doprowadzanie do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem; przyznawanie i wypłacanie świadczeń.

### **Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

### **Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie 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 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 351) z uwzględnieniem szczególnych 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) Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespolone konta „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa. Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.

Ewidencją ilościowo – wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

W załączeniu tabela nr 1, tabela nr 2, tabela nr 3, tabela nr 4, tabela nr 5, tabela nr 6, tabela nr 7, tabela nr 8, tabela nr 9, tabela nr 10, tabela nr 11, tabela nr 12, tabela nr 13, tabela nr 14, tabela nr 15, tabela nr 16.



Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Kołczoku  
Pl. Wł. Reymonta 3, 62-305 Kołczkowo  
tel. 61 433 112 fax 61 4385 600  
NIP 789-13-77-051

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (Poz.A.I i A.II bilansu)

| Lp.   | Nazwa grupy rodzajowej 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) | przemieszczenie wewnętrzne |                                                 | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                   |                                                              |
| 1     | 2                                                                                  | 3                                                     | 4                                | 5                   | 6                          | 7                                               | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                | 12                                                           |
| 1     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                  |                                                       |                                  |                     |                            |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                              |
| 2     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne                                          | 12 931,84                                             |                                  | 1 049,00            |                            | 1 049,00                                        |                                   |            |      |                                                   | 13 980,84                                                    |
| I.    | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                  | 12 931,84                                             |                                  | 1 049,00            |                            | 1 049,00                                        |                                   |            |      |                                                   | 13 980,84                                                    |
| 1.1   | Grunty                                                                             |                                                       |                                  |                     |                            |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                              |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                                       |                                  |                     |                            |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                              |
| 1.2   | Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               |                                                       |                                  |                     |                            |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                              |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                    |                                                       |                                  |                     |                            |                                                 |                                   |            |      |                                                   |                                                              |
| 1.4   | Środki transportu                                                                  | 45 000,00                                             |                                  |                     |                            |                                                 |                                   |            |      |                                                   | 45 000,00                                                    |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                                                 | 80 235,48                                             |                                  | 6 982,94            |                            | 6 982,94                                        |                                   | 9 273,15   |      | 9 273,15                                          | 77 945,27                                                    |
| II.   | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)                                               | 125 235,48                                            |                                  | 6 982,94            |                            | 6 982,94                                        |                                   | 9 273,15   |      | 9 273,15                                          | 122 945,27                                                   |

Nazwa i adres jednostki budżetowej/(pieczęćka)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku twalego

| Lp.   | Nazwa grupy rodzajowej<br>składnika aktywów według<br>układu w bilansie                     | Umorzenie –<br>stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obr. |                                   |                     | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obr. |                          |                                                   | Ogółem<br>zmniejszenia<br>umorzenia<br>(18+19+20) | Umorzenie -<br>stan na koniec<br>roku<br>obrotowego (3-<br>13) | Wartość netto składników<br>aktywów             |      |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------|
|       |                                                                                             |                                                       | aktualizacja                            | amortyzacja<br>za rok<br>obrotowy | inne<br>zwiększenia |                                                  | z tytułu zbycia<br>likwidacji            | inne<br>zmniejszeni<br>a | stan na<br>początek roku<br>obrotowego (3-<br>13) |                                                   |                                                                | stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(12-22) |      |
| 0     | 0                                                                                           | 13                                                    | 14                                      | 15                                | 16                  | 17                                               | 18                                       | 19                       | 20                                                | 21                                                | 22                                                             | 23                                              | 24   |
| 1     | Licencje i prawa autorskie<br>dotyczące oprogramowania<br>komputerowego                     | 12 931,84                                             |                                         | 1 049,00                          |                     | 1 049,00                                         |                                          |                          |                                                   |                                                   | 13 980,84                                                      | 0,00                                            | 0,00 |
| 2     | Pozostałe wartości<br>niematerialne i prawne                                                |                                                       |                                         |                                   |                     |                                                  |                                          |                          |                                                   |                                                   |                                                                |                                                 |      |
| I.    | Wartości niematerialne i<br>prawne ogółem (poz. 1+2)                                        | 12 931,84                                             |                                         | 1 049,00                          |                     | 1 049,00                                         |                                          |                          |                                                   |                                                   | 13 980,84                                                      | 0,00                                            | 0,00 |
| 1.1   | Grunty                                                                                      |                                                       |                                         |                                   |                     |                                                  |                                          |                          |                                                   |                                                   |                                                                |                                                 |      |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność<br>JST, przekazane w<br>użytkowanie wieczyste innym<br>podmiotom |                                                       |                                         |                                   |                     |                                                  |                                          |                          |                                                   |                                                   |                                                                |                                                 |      |
| 1.2   | Budynki, lokale, obiekty<br>inżynierii lądowej i wodnej                                     |                                                       |                                         |                                   |                     |                                                  |                                          |                          |                                                   |                                                   |                                                                |                                                 |      |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i<br>maszyny                                                          |                                                       |                                         |                                   |                     |                                                  |                                          |                          |                                                   |                                                   |                                                                |                                                 |      |
| 1.4   | Środki transportu                                                                           | 45 000,00                                             |                                         |                                   |                     |                                                  |                                          |                          |                                                   |                                                   | 45 000,00                                                      | 0,00                                            | 0,00 |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                                                          | 80 235,48                                             |                                         | 6 982,94                          |                     | 6 982,94                                         |                                          | 9 273,15                 |                                                   | 9 273,15                                          | 77 945,27                                                      | 0,00                                            | 0,00 |
| II.   | Środki trwałe ogółem (od 1.1<br>do 1.5)                                                     | 125 235,48                                            |                                         | 6 982,94                          |                     | 6 982,94                                         |                                          | 9 273,15                 |                                                   | 9 273,15                                          | 122 945,27                                                     | 0,00                                            | 0,00 |



Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęć

Tabela Nr 3 Zestawienie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

| Lp  | Nazw agrupy rodzajowej składnika aktywów według składu w bilansie            | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa stan na koniec roku obrotowego (4+5+6) | Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                            | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                      | 8                                                              |
| 1   | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi           |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
| 2   | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi              |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
|     | Razem:                                                                       |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
|     | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie) |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
| 1   |                                                                              |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
| 2   |                                                                              |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
| 3   |                                                                              |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
| 4   |                                                                              |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
| ... |                                                                              |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |
|     | Razem:                                                                       |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                        |                                                                |

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne
- b) aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielenie pożyczki



Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęć

Tabela Nr 4 Zestawienie wartości gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp.     | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie                                | Wyszczególnienie - jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan wartości użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------|
|         |                                                                                 |                                    |                                                                     | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                                                         |
| 1       | 2                                                                               | 3                                  | 4                                                                   | 5                                      | 6            | 7                                                                       |
| 1       | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów | powierzchnia (m2)                  |                                                                     |                                        |              |                                                                         |
|         |                                                                                 | wartość (zł)                       |                                                                     |                                        |              |                                                                         |
| 2       | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunków  | powierzchnia (m2)                  |                                                                     |                                        |              |                                                                         |
|         |                                                                                 | wartość (zł)                       |                                                                     |                                        |              |                                                                         |
| Ogółem: |                                                                                 | powierzchnia (m2)                  |                                                                     |                                        |              |                                                                         |
|         |                                                                                 | wartość (zł)                       |                                                                     |                                        |              |                                                                         |

Prawo wieczystego użytkowa gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęć

Tabela Nr 5 Zestawienie zmian wartości nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

| Lp. | Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg grup KŚT) | Stany na początek roku obrotowego |   | Zmiany w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                  | roku obrotowego                   |   | zwiększenia                      | zmniejszenia |                                        |
| 1   | 2                                                                                                                                                                                                | 3                                 | 4 | 5                                | 6            |                                        |
| 1   | "0" Grunty                                                                                                                                                                                       |                                   |   |                                  |              |                                        |
|     | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego                                                                       |                                   |   |                                  |              |                                        |
| 2   | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                          |                                   |   |                                  |              |                                        |
| 3   | "3" Kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                                                                 |                                   |   |                                  |              |                                        |
| 4   | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                                                                                          |                                   |   |                                  |              |                                        |
| 5   | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                                                                                                |                                   |   |                                  |              |                                        |
| 6   | "6" Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                        |                                   |   |                                  |              |                                        |
| 7   | "7" Środki transportu                                                                                                                                                                            |                                   |   |                                  |              |                                        |
| 8   | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                                                                                              |                                   |   |                                  |              |                                        |
| 9   | "9" Inwentarz żywy                                                                                                                                                                               |                                   |   |                                  |              |                                        |

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie  
Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej



.....  
Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęćka

**Tabela Nr 6 Zestawienie zmian liczby i wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów | Stan na początek roku obrotowego |                              |                                             |        | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenia ze znakiem plus, zmniejszenia ze znakiem minus) |                                             |              |                                    | Stan na koniec roku obrotowego                    |  |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|--|--|
|     |                                                                                   | ilość*                           | Wartość udziałów - konto 030 | Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 | ilość* | Wartość udziałów - konto 030                                                                        | Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 | ilość* (3+6) | Wartość udziałów - konto 030 (4+7) | Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8) |  |  |
| 1   | 2                                                                                 | 3                                | 4                            | 5                                           | 6      | 7                                                                                                   | 8                                           | 9            | 10                                 | 11                                                |  |  |
| I   | Akcje                                                                             |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| 1   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| 2   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| ... |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| II  | Udziały                                                                           |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| 1   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| 2   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| ... |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| III | Dłużne papiery wartościowe                                                        |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| 1   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| 2   |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
| ... |                                                                                   |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |
|     | Razem:                                                                            |                                  |                              |                                             |        |                                                                                                     |                                             |              |                                    |                                                   |  |  |

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

w Kołaczynie

Pl. Wł. Reymonta 3, 62-508 Kołaczkowo

tel. 061 4385 412, fax 061 4385 600

Regon 632003207, NIP 789-13-77-051

Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęćka

**Tabela Nr 7 Odpisy aktualizujące wartość należności**

| Lp.     | Wyszczególnienie wg grup należności        | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                   |                                      | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|---------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|         |                                            |                                                          | zwiększenie (ze znakiem plus)                | wykoprzystanie (ze znakiem minus) | uznanie za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1       | 2                                          | 3                                                        | 4                                            | 5                                 | 6                                    | 7                                                                |
| 1       | Pozostałe należności - gospodarstwa domowe | 1 861 742,32                                             | 164 075,25                                   | 14 344,01                         | 23 981,50                            | 1 987 492,06                                                     |
| 2       |                                            |                                                          |                                              |                                   |                                      |                                                                  |
| 3       |                                            |                                                          |                                              |                                   |                                      |                                                                  |
| 4       |                                            |                                                          |                                              |                                   |                                      |                                                                  |
| 5       |                                            |                                                          |                                              |                                   |                                      |                                                                  |
| Ogółem: |                                            | 1 861 742,32                                             | 164 075,25                                   | 14 344,01                         | 23 981,50                            | 1 987 492,06                                                     |

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.



Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

w Kołaczku

Pl. Wł. Reymonta 2, 02-306 Kołaczko p.o

tel. 031 4305 112, fax 081 4385 500

Regon 02603207, NIP 789-13-77-051

.....  
Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęćka

Tabela Nr 8 Dane o stanie rezerw

| Lp.     | Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  |                                             | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|---------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|         |                                                |                                         | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbedne (ze znakiem minus) |                                                 |
| 1       | 2                                              | 3                                       | 4                                           | 5                                | 6                                           | 7                                               |
| 1       |                                                |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                 |
| 2       |                                                |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                 |
| 3       |                                                |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                 |
| 4       |                                                |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                 |
| ...     |                                                |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                 |
| Ogółem: |                                                |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                 |

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

w Kołaczku

Pl. Wł. Reymonta 3, 62-306 Kołaczko

tel. 051 4165 412, fax 051 4335 600

Regon 632603207, NIP 753-13-77-051

.....

Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęć

Tabela nr 9 Zestawienie zobowiązań długoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(zobowiązania wg<br>pozycji bilansu) | Okres wymagalności                 |                                  |                                    |                                  |                                    |                                  |  |        | Razem |
|-----|----------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--|--------|-------|
|     |                                                          | Powyżej 1 roku do 3 lat            |                                  | Powyżej 3 lat do 5 lat             |                                  | Powyżej 5 lat                      |                                  |  |        |       |
|     |                                                          | Początek okresu<br>sprawozdawczego | Koniec okresu<br>sprawozdawczego | Początek okresu<br>sprawozdawczego | Koniec okresu<br>sprawozdawczego | Początek okresu<br>sprawozdawczego | Koniec okresu<br>sprawozdawczego |  |        |       |
|     |                                                          | 3                                  | 4                                | 5                                  | 6                                | 7                                  | 8                                |  |        |       |
| 1   | 2                                                        |                                    |                                  |                                    |                                  |                                    |                                  |  | 9      |       |
|     | Zobowiązania<br>1 długoterminowe                         | 736,18                             | 105,22                           |                                    |                                  |                                    |                                  |  | 105,22 |       |
|     |                                                          |                                    |                                  |                                    |                                  |                                    |                                  |  |        |       |
|     |                                                          |                                    |                                  |                                    |                                  |                                    |                                  |  | 105,22 |       |
|     | Ogółem:                                                  | 736,18                             | 105,22                           |                                    |                                  |                                    |                                  |  |        |       |



Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

w Kolbuszowie

Pl. Wł. Reymonta 3, 62-305 Kolbuszowo

tel. 061 4385 112, fax 061 4385 600

Regon 632003207, NIP 783-13-77-051

.....  
Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęć

Tabela Nr 10 Zestawienie łącznej kwoty 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                | 4                                                   | 5                    |
| 1       |                                      |                  |                                                     |                      |
| 2       |                                      |                  |                                                     |                      |
| 3       |                                      |                  |                                                     |                      |
| 4       |                                      |                  |                                                     |                      |
| ...     |                                      |                  |                                                     |                      |
| Ogółem: |                                      |                  |                                                     |                      |

.....  
Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęć

Tabela Nr 11 Zestawienie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy

| Lp.     | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|---------|----------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1       |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 2       |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 3       |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| 4       |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| ...     |                                                    |                                |                                                                              |                      |
| Ogółem: |                                                    |                                |                                                                              |                      |



Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęć

Tabela Nr 12 Zestawienie kwot otrzymanych gwarancji i poręczeń wg 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                                                          | 3                                      | 4                                                                       |
| 1       |                                                            |                                        |                                                                         |
| 2       |                                                            |                                        |                                                                         |
| 3       |                                                            |                                        |                                                                         |
| 4       |                                                            |                                        |                                                                         |
| ...     |                                                            |                                        |                                                                         |
| Ogółem: |                                                            |                                        |                                                                         |

.....  
Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęćka

Tabela Nr 13 Zestawienie kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

| Lp.     | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie<br>2 | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie |              |                      |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|
|         |                                                                                    | ogółem<br>3                                                         | w tym:       |                      |
|         |                                                                                    |                                                                     | odsetki<br>4 | różnice kursowe<br>5 |
| 1       |                                                                                    |                                                                     |              |                      |
| 1       |                                                                                    |                                                                     |              |                      |
| 2       |                                                                                    |                                                                     |              |                      |
| 3       |                                                                                    |                                                                     |              |                      |
| 4       |                                                                                    |                                                                     |              |                      |
| ...     |                                                                                    |                                                                     |              |                      |
| Ogółem: |                                                                                    |                                                                     |              |                      |

Nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęć)

Tabela Nr 14 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota      |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1   | 2                                                                                     | 3          |
| 1   | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 614 206,16 |
| 2   | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 0,00       |
| 3   | Odprawy emerytalne i rentowe                                                          | 0,00       |
| 4   | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                      | 15 744,82  |
| 5   | Inne świadczenia pracownicze*                                                         | 1 223,83   |
|     | Ogółem:                                                                               | 631 174,81 |

\* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy, tj. zapewnienia odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych



Nazwa i adres jednostki budżetowej  
pieczęć

Tabela Nr 15 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp.     | Wyszczególnienie według rodzajów zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu |                                  | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|---------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|         |                                          |                                                          | zwiększenie (ze znakiem plus)                | wykorzystanie (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1       | 2                                        | 3                                                        | 4                                            | 5                                | 6                                                                |
| 1       |                                          |                                                          |                                              |                                  | 7                                                                |
| 2       |                                          |                                                          |                                              |                                  |                                                                  |
| 3       |                                          |                                                          |                                              |                                  |                                                                  |
| 4       |                                          |                                                          |                                              |                                  |                                                                  |
| ...     |                                          |                                                          |                                              |                                  |                                                                  |
| Ogółem: |                                          |                                                          |                                              |                                  |                                                                  |

**Tabela Nr 16 Wzajemne należności i zobowiązania występujące między jednostkami a budżetem JST Gminy Kołaczkowo**

| Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST |                                                                                            | w zł      |                          |                          |                          |                  |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
|                                                                   |                                                                                            | JST/Organ | jednostka budżetowa nr 1 | jednostka budżetowa nr 2 | jednostka budżetowa nr 3 | zakład budżetowy |
| Lp.                                                               | 2                                                                                          | 3         | 4                        | 5                        | 6                        | 7                |
| 1                                                                 | Należności wg pozycji bilansowych                                                          |           |                          |                          |                          |                  |
| 1                                                                 | Należności długoterminowe (A.II)                                                           |           |                          |                          |                          |                  |
| 2                                                                 | Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)                                                |           |                          |                          |                          |                  |
| 3                                                                 | Należności od budżetów (B.II.2)                                                            |           |                          |                          |                          |                  |
| 4                                                                 | Pozostałe należności (B.II.4)                                                              |           |                          |                          |                          |                  |
| 5                                                                 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)   |           |                          |                          |                          |                  |
|                                                                   | Ogółem:                                                                                    |           |                          |                          |                          |                  |
| II                                                                | Zobowiązania wg pozycji bilansowych                                                        |           |                          |                          |                          |                  |
| 1                                                                 | Zobowiązania długoterminowe (D.I)                                                          |           |                          |                          |                          |                  |
| 2                                                                 | Zobowiązania z tytułu dostaw u usług (D.II.1)                                              |           |                          |                          |                          |                  |
| 3                                                                 | Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)                                                       |           |                          |                          |                          |                  |
| 4                                                                 | Pozostałe zobowiązania (D.II.5)                                                            |           |                          |                          |                          |                  |
| 5                                                                 | Sumy obce (D.II.6)                                                                         |           |                          |                          |                          |                  |
| 6                                                                 | Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7) |           |                          |                          |                          |                  |
|                                                                   | Ogółem:                                                                                    |           |                          |                          |                          |                  |