

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w Tychowie</b> ul. Wolności 78-230 TYCHOWO tel. 71 73 17 075 REGON 003801373	<b>BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r</b>	Adresat <b>Urząd Miejski w Tychowie</b>
---	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusze</b>	3 333 718,16	3 917 678,14
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 856 196,45	14 579 416,76
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 522 478,29	-10 661 738,62
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-9 522 478,29	-10 661 738,62
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46 657,29	51 694,33
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	46 657,29	51 694,33
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	767,46	882,96
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	3 365,00	3 128,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 590,23	17 393,98
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 684,40	30 055,27
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	3 380 375,45	3 969 372,47	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy			8. Fundusze specjalne	250,20	234,12
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	250,20	234,12
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	3 380 125,25	3 969 138,35			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	3 380 125,25	3 969 138,35			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	250,20	234,12			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	250,20	234,12			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 380 375,45	3 969 372,47	Suma pasywów	3 380 375,45	3 969 372,47
Suma aktywów					

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
*Andrzej*  
mgr *Krzysztof* Gwizdzka  
(główny księgowy)

27.02.2020  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
*1002*  
mgr *Agnieszka* Jankowska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Wolności 7, 78-220 TYCHOWO tel. 31-15-674, 31-15-676 NIP 879-113-78-15, REGON 142444473 Numer identyfikacyjny REGON 003801373	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat  Urząd Miejski w Tychowie	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	367 906,01	339 304,95	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	367 906,01	339 304,95	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	10 041 306,04	11 457 349,69	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	14 247,34	43 597,10	
III. Usługi obce	663 930,48	721 077,76	
IV. Podatki i opłaty	908,00	923,00	
V. Wynagrodzenia	572 363,44	603 156,47	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	268 734,30	303 759,62	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 573,20	17 608,67	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 502 549,28	9 767 227,07	
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	-9 673 400,03	-11 118 044,74	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 190 518,72	954 651,06	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	1 190 518,72	954 651,06	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 221 856,42	688 121,94	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 221 856,42	688 121,94	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-9 704 737,73	-10 851 515,62	
<b>G. Przychody finansowe</b>	182 259,44	437 814,57	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	182 259,44	437 814,57	
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	248 037,57	
I. Odsetki			
II. Inne		248 037,57	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-9 522 478,29	-10 661 738,62	
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-9 522 478,29	-10 661 738,62	

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
mgr Kryszyła Gwizdka  
(główny księgowy)

27.02.2020  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
mgr Agnieszka Jankowska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Wolności 7, 78-220 TYCHOWO tel. 81-45-674, 81-45-676 NIP 872-112-73-15 REGON 003801373 Numer identyfikacyjny REGON 003801373		Urząd Miejski w Tychowie	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	12 594 362,60	12 856 196,45	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 055 034,93	11 452 296,57	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 055 034,93	11 452 296,57	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 793 201,08	9 729 076,26	
2.1. Strata za rok ubiegły	9 606 762,13	9 522 478,29	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	186 438,95	206 597,97	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	12 856 196,45	14 579 416,76	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-9 522 478,29	-10 661 738,62	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-9 522 478,29	-10 661 738,62	
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>			
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>	3 333 718,16	3 917 678,14	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tychowie  
 mgr Krystyna Gwizdka  
 (główny księgowy)

27.02.2020  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tychowie  
 mgr Jędrzej Jankowski  
 (kierownik jednostki)

Nazwa jednostki sporządzającej informację

## INFORMACJA DODATKOWA O WZAJEMNYCH ZOBOWIĄZANIACH POMIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Pozycja w bilansie	Tytuł należności oraz numer i data faktury	Kwota w zł
1	-	-	-	-
2	-	-	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
*Gmiedla*  
mgr Krystyna Gwizdka

*2020*

Data i podpis głównego księgowego jednostki

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie

*Jankowska*  
mgr Agnieszka Jankowska

*2020*

Data i podpis kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej informację

## INFORMACJA DODATKOWA O WZAJEMNYCH NALEŻNOŚCIACH POMIĘDZY JEDNOSTKAMI OBJĘTYMI KONSOLIDACJĄ

Lp.	Nazwa i adres jednostki	Pozycja w bilansie	Tytuł należności oraz numer i data faktury	Kwota w zł
1	-	-	-	-
2	-	-	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie

*mgr Krystyna Świdzka*  
.....  
Data i podpis głównego księgowego jednostki

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie

*mgr Agnieszka Jankowska*

*17.02.2020*  
.....  
Data i podpis kierownika jednostki

Nazwa jednostki sporządzającej informację

## NOTA KORYGUJĄCA

Nazwa jednostki korygowanej	Korygowana pozycja bilansu	Tytuł korekty	Kwota (w zł)
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
*Gmacelli*  
mgr Krystyna Gwizdka  
27.02.2020r.

.....  
Data i podpis głównego księgowego jednostki

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
*Jankowska*  
mgr Agnieszka Jankowska

.....  
Data i podpis kierownika jednostki

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1. Nazwa jednostki

**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tychowie**

1.2. Siedziba jednostki

ul. Wolności 7, 78-220 Tychowo

1.3. Adres jednostki

**ul. Wolności 7, 78-220 Tychowo**

1.4. Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowy przedmiot działalności zarejestrowany oraz wykonywany w roku obrotowym 2019:

**Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania – 88.99.Z.**

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy trwający od dnia 01-01-2019- 31-12-2019 roku.**

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

a) dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

Środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2343). Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarżaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2343).

b) wycena nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji, a także aktywów finansowych:

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

c) prowadzenie ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych oraz ich wyceny na dzień bilansowy:

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.

d) dokonywanie odpisów aktualizujących wartość aktywów:

Przyjmuje się następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:

ogólne odpisy aktualizujące należności ustalane są w wysokości 100% kwoty i stosowane są w szczególności do należności z niżej wymienionych tytułów:

wypłaconych zaliczek alimentacyjnych,

należności, co do których w toku czynności egzekucyjnych stwierdzono bezskuteczność egzekucyjnego wypłacanego funduszu alimentacyjnego indywidualne odpisy aktualizujące należności dokonywane są na podstawie identyfikacji danego dłużnika i weryfikacji jego zdolności do spłaty należności.

Indywidualnego odpisu aktualizującego należności dokonuje się w szczególności:

w 100% kwoty w przypadku, gdy od momentu powstania zadłużenia w toku podjętych czynności egzekucyjnych niewyegzekwowana została żadna kwota-dotyczy wypłaconej zaliczki alimentacyjnej

w 100% kwoty w przypadku, gdy od momentu powstania zadłużenia w toku podjętych czynności egzekucyjnych niewyegzekwowana została żadna kwota-dotyczy wypłaconego funduszu alimentacyjnego

w 100% kwoty w przypadku konieczności ustalenia aktualnego miejsca zamieszkania dłużnika, celem wszczęcia postępowania egzekucyjnego, pomimo uzyskania nakazu zapłaty lub wyroku,

w 100% kwoty w przypadku, gdy przewidywane koszty procesowe i egzekucyjne związane z dochodzeniem wierzytelności nie przekraczałyby kwoty 200 zł.

e) metody wyceny zapasów i środków pieniężnych:

Zapasy obejmują materiały

Materiały wycenia się są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach w dniu ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych, nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne stosowanie kursu faktycznie zastosowanego przez bank obsługujący jednostkę, a także w przypadku pozostałych operacji.

f) ustalanie wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

#### 4. Inne informacje

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemiesz- czenie	aktualiza- cja	razem zwiększe- nia	nabycie	przemiesz- czenia	aktualiz- acja	razem zmniejs- zenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 408,72									1 408,72
II.	Środki trwałe, z tego:	20 797,36								16 881,16	3 916,20
Grupa IV	Maszyny i urzadz.ogólnego zastosowania	12 401,16								12 401,16	0,00
Grupa VI	Urządzenia techniczne	3 916,20									3 916,20
Grupa VIII	Narzędzia przyrządy gdzie indziej niesklasyfikowane	4 480,00								4 480,00	0,00



**Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych**

L.p.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	prze- mieszcze- nie	aktualizacja	razem zwiększe- nia	nabycie	prze- mieszczenia	aktualizacja	razem zmniejsze- nia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 408,72									1 408,72
II.	Środki trwałe, z tego:	20 797,36								16 881,16	3 916,00
Grupa IV	Maszyny i urzadz. ogólnego zastosowania	12 401,16								12 401,16	0,00
Grupa VI	Urządzenia techniczne	3 916,20									3 916,20
Grupa VIII	Narzędzia przyrządy gdzie indziej niesklasyfikowane	4 480,00								4 480,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

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

**Tabela nr 3. Kwoty dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych**

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Środki trwałe, z tego:	-	-	-	-
Grupa ...					
Grupa ...					

**Tabela nr 4. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych**

L.p.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	-	-	-	-
1.1	Akcje i udziały	-	-	-	-
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	-	-
1.3	Inne	-	-	-	-



-	-
---	---

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

**Tabela nr 13.**

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	Na początek roku	Na koniec roku	Na początek roku	Na koniec roku	Na początek roku	Na koniec roku	Na początek roku	Na koniec roku
-	-		-		-			
-	-		-		-			
-	-		-		-			

1.12. Łączna kwota 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.

**Tabela nr 14.**

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania		W tym zabezpieczone na majątku		Z tego:			
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
						Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązań zapłaty za nie.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Na świadczenia pracownicze wypłacono kwotę 843 706,05 zł.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

**Tabela nr 8.**

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	-	-	-	-	-
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
2.2.	Należności od budżetów	-	-	-	-	-
2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-
2.4.	Pozostałe należności	-	-	-	-	-

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

**Tabela nr 9.**

L.p.	Rezerwa/ cel jej utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
-	-	-	-	-	-	-

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

**Tabela nr 10. Zobowiązania długoterminowe powyżej 1 roku do 3 lat**

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	-

b) Powyżej 3 do 5 lat

**Tabela nr 11. Zobowiązania długoterminowe powyżej 3 lat do 5 lat**

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	-

c) Powyżej 5 lat

**Tabela nr 12. Zobowiązania długoterminowe powyżej 5 lat**

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
-	-

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

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

Tabela nr 15.

Wyszczególnienie	Kwoty wytworzenia środków trwałych ogółem	W tym:	
		odsetki	Różnice kursowe
Środki oddane do używania w roku obrotowym	-	-	-
Środki trwałe w budowie	-	-	-

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

Tabela nr 16.

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody, z tego:	<b>1 739 788,17</b>	<b>1 730 676,73</b>
1.1	O nadzwyczajnej wartości:	1 739 788,17	1 730 676,73
1.1.1.	przypis należności z tyt. funduszu alim, opłaty za specj. usługi opiekuńcze, opłaty za usługi opiekuńcze, opłaty za DPS	367 906,01	339 304,95
1.1.2.	cofnięcie odpisu aktualizującego należności z tyt. funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej	1 189 622,72	1 206 724,77
1.1.3.	przypis odsetek od należności z tyt. funduszu alimentacyjnego	182 259,44	184 647,01
1.2	Które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty, z tego:	<b>221 856,42</b>	<b>936 159,51</b>
2.1	O nadzwyczajnej wartości:	1 206 724,77	928 074,51
2.1.1.	odpis aktualizujący należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 206 724,77	928 074,51
2.2.	Które wystąpiły incydentalnie:	15 131,65	8 085,00
2.2.1.	Umorzenie zaliczki alimentacyjnej z powodu zgonu dłużnika	15 131,65	8 085,00

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Nie dotyczy

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

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
*Krzysztof Król*  
mgr Krzysztof Król  
główny księgowy

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tychowie  
*Agnieszka Jankowska*  
mgr Agnieszka Jankowska  
.....  
kierownik jednostki