

Miejsko-Gminny
Ośrodek Pomocy Społecznej
78-520 Złocieniec, ul. Plac 650-lecia 1
tel./fax 94 36 712 48, 94 36 727 67
NIP 674-10-16-115, Regon 003801628

INFORMACJA

DODATKOWA

**MIEJSKO-GMINNY
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZŁOCIEŃCU
PLAC 650-LECIA1
78-520 ZŁOCIENIEC**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z siedzibą w Złocięncu ul plac 650 lecia 1. za rok 2018, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

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

Dnia 29-03-2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

.....
(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

KIEROWNIK

Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Złocięncu

mgr Grażyna Buczek

.....
(pieczęć i podpis)

Dyrektor / Kierownik

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej*, z siedzibą w Złocięncu ul Plac 650 lecia1 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 1629, poz. 2212, poz. 2244 i z 2019 r. poz. 55) z uwzględnieniem zasad określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 i z 2018 r. poz. 2471)

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- Przyznawanie i wypłacanie świadczeń przewidzianych przepisami prawa;
- Świadczenie usług przewidzianych przepisami prawa;
- Praca socjalna;
- Analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z pomocy społecznej
- Realizacja zadań wynikających z rozeznaczonych potrzeb społecznych;
- Rozwijanie nowych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb;
- Podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych;
- Zapewnienie wsparcia rodzinie przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych;
- Organizowanie pracy z rodziną;
- Tworzenie gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie;
- Organizowanie prac społeczno-użytecznych;
- Projektowanie i realizacja budżetu w zakresie zadań statutowych i ustawowych

Działalność drugorzędna:

Pracownicy Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Złocięncu w toku codziennych działań podejmują współpracę z następującymi organizacjami pozarządowymi, instytucjami i podmiotami.

- Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie,
- Powiatowym Urzędem Pracy,
- Komendą Policji,
- Sądem Rejonowym,
- Prokuraturą Rejonową,
- Zakładem Opieki Zdrowotnej,
- Szkołami,
- Komisją ds. Rozwiązywania problemów Alkoholowych,
- Poradnią Psychologiczno-Pedagogiczną
- Zakładem Karnym,
- Żłobkiem
- Organizacjami pozarządowymi,
- Administracją Domów Mieszkalnych.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złocięncu jest samodzielną jednostką organizacyjną pomocy społecznej nie posiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej, powołaną na mocy Uchwały Nr XIV/60/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy w Złocięncu z dnia 19 kwietnia 1990 roku.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złocięncu wykonuje zadania pomocy społecznej należące do zadań własnych gminy oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej określone w ustawie z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej, a także zgodnie ze stosownymi upoważnieniami Burmistrza Złocięńca – zadania wynikające z ustaw:

- Ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych,
- Ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
- Ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci,
- Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie,
- Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,
- Ustawy z dnia 13 czerwca 2003 roku o zatrudnieniu socjalnym,
- Ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy,
- Ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty.

1. Okres objęty sprawozdanie finansowym

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

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez *Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złocieńcu ul Plac 650 leciał* dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

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

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650, poz. 1629, poz. 2212, poz. 2244 i z 2019 r. poz. 55), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 i z 2018 r. poz. 2471).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były:

- w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się po cenie zakupu,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie przekazania,
- w przypadku otrzymania od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w umowie przekazania,
- w przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka niesprawnego w wysokości wynikającej z dowodu dostawy,

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. po uwzględnieniu odpisów umorzeniowych na dzień bilansowy.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Przy czym wysokość odpisów ustala się na początku za cały okres ich dokonywania.

W jednostce przyjęto metodę liniową, zwana metodą równomiernych odpisów dla wszystkich środków trwałych.

W jednostce nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Jednostka nie dokonuje aktualizacji od wartości początkowej środków trwałych. Aktualizacja wartości

początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje wyłącznie na podstawie przepisów a wyniki odnosi się na konto 800 Fundusz jednostki. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową składników majątkowych lub postawionych w stan likwidacji, stwierdzenia niedoboru. W związku z tym, że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę umarzania, amortyzowania środków trwałych jednorazowo za cały okres roku pod datą 31 grudnia. Pozostałe środki trwałe umarzane są jednorazowo w momencie ich oddania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były -- według cen zakupu. Nie podlegają ulepszeniu co oznacza, że nie można zwiększyć ich wartości początkowej. W jednostce prowadzi się ewidencję wartości niematerialnych i prawnych bez względu na wartość początkową. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż wymieniona w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według -- nie dotyczy

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według -- nie dotyczy.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie -- wymagającej zapłaty a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i trudno ściągalnych (zasada ostrożności) art. 35b ust 1 uor. Odpisy aktualizujące należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy. Należności ujmuje się w ewidencji jednostki według wartości nominalnej od momentu ich powstania, aż do momentu całkowitego ich wygaśnięcia na skutek spłacenia, umorzenia, przedawnienia.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

wycenia się:

Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztów wytworzenia. Rozchody zapasu materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu. Wydatki związane z zakupem materiałów, za wyjątkiem materiałów o istotnym znaczeniu księgowane są bezpośrednio przy zakupie w koszty. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według : w jednostce nie występują inwestycje krótkoterminowe.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 4.307.894,56dotyczy:

- | | | |
|--|-------|--------------|
| - Funduszu alimentacyjnego 40% gmina wierzyciela | kwota | 932.035,87 |
| - Funduszu alimentacyjnego 60% budżet państwa | kwota | 1.398.053,81 |
| - Odsetki od funduszu alimentacyjnego budżet państwa | kwota | 1.018.182,74 |
| - Zaliczka alimentacyjna wraz z odsetkami 50% budżet gmin | kwota | 479.811,07 |
| - Zaliczka alimentacyjna wraz z odsetkami 50% budżet państwa | kwota | 479.811,07 |

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złocięncu
1.1	nazwę jednostki
	Złocieniec
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Plac 650 lecia 1 78-520 Złocieniec
1.3	adres jednostki
	<i>Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złocięncu</i> jest samodzielną jednostką organizacyjną pomocy społecznej nie posiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej, powołaną na mocy Uchwały Nr XIV/60/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy w Złocięncu z dnia 19 kwietnia 1990 roku. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Złocięncu wykonuje zadania pomocy społecznej należące do zadań własnych gminy oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej określone w ustawie z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej, a także zgodnie ze stosownymi upoważnieniami Burmistrza Złocięńca – zadania wynikające z ustaw: • Ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych, • Ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, • Ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, • Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, • Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej, • Ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, • Ustawy z dnia 13 czerwca 2003 roku o zatrudnieniu socjalnym, • Ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, • Ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty. Celem działalności jednostki jest pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężeniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstaniu takich sytuacji. Wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01-01-2018 r do 31-12-2018r
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Nie dotyczy
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto, pomniejszone o dokonane umorzenia. Umorzenia są dokonane metoda liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000,00zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia.

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów MGOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenia.

Aktywa obrotowe obejmują: materiały, zapasy, należności krótkoterminowe, środki pieniężne. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty. Zapasy obejmują materiały pozostające w magazynie. Na dzień bilansowy drogą spisu z natury ustalono wartość zapasów po rzeczywistych cenach zakupu i wykazano w sprawozdaniu finansowym. (7.481,85 pozycja B.I w bilansie)

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące należności (należności od dłużników alimentacyjnych).

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej. (1.654,72- pozycja B.III w bilansie)

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe- zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także część lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w MGOPS w okresie objętym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki- stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej. (24.919.520,68- pozycja A.I w bilansie)

Fundusze specjalne -zaliczamy do nich Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych-(37.433,03 pozycja D.II w bilansie), Rachunek środków specjalnego przeznaczenia (darowizny-75,47 pozycja D.II w bilansie). Środki na wskazanych funduszach zostały wykazane w wartości nominalnej. Dokonywane odpisy ZFSS obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFSS określa regulamin. Rachunek środków specjalnego przeznaczenia- wpłaty darczyńców na wskazany cel i zgodnie z wpłatą wydatkowany.

Wynik finansowy-(-19.609.030,39- pozycja A.II w bilansie) ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. Na wynik finansowy roku obrotowego w całości miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Na przychody natomiast miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczegółowe określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

4.

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

W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Jednostki była Pani Buczek Grażyna a Organem stanowiącym i kontrolnym był Burmistrz Złocieńca i Rada Miejska.

Sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy społecznej w Złocieńcu składa się z Bilansu (jednostki budżetowej), Rachunku zysku i strat jednostki (wariant porównawczy) i Zestawienia zmian w funduszu.

Na dzień 31.12.2018r sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.z 2017r poz 1911) Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10. Ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: określenie roku obrotowego i wchodzącego w jego skład okresów sprawozdawczych, metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: zakładowy plan kont ustalający – (wykaz księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej), wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, opis systemu komputerowego, system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone były przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodnie z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa w jednostce zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31-12-2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, adla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																						
	Nie posiadam danych																																																						
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																						
	Nie posiadam danych																																																						
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																						
	Nie dotyczy																																																						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie																																																						
	7.173,45-Umowa Użyczenia nr 2015/MPIPS/KDR/2015 zawarta 15-09 2015 r																																																						
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																																						
	Nie dotyczy																																																						
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Nr konta</th> <th>Opis</th> <th>Saldo Wn (należności)</th> <th>Odpis aktualizujący na 31.12.2018r.</th> <th>Pozycja w bilansie</th> <th>Ogółem należności z bilansu poz. B.II.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>221-85502-0970</td> <td>Zaliczka alimentacyjna 50% budżet państwa</td> <td>570.922,34</td> <td>479.811,07</td> <td>B.II.4</td> <td>91.111,27</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>221-85502-0980</td> <td>Fundusz alimentacyjny 60% budżet państwa</td> <td>4.247.116,28</td> <td>1.398.053,81</td> <td>B.II.4</td> <td>2.849.062,47</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>221-85502-2360</td> <td>Fundusz alimentacyjny 40% budżet gminy</td> <td>2.831.410,86</td> <td>932.035,87</td> <td>B.II.4</td> <td>1.899.374,99</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>221-85502-2360</td> <td>Zaliczka alimentacyjna 50% budżet gminy</td> <td>570.922,54</td> <td>479.811,07</td> <td>B.II.4</td> <td>91.111,47</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>221-8550-0920</td> <td>Odsetki od funduszu alimentacyjnego</td> <td>2.675.163,14</td> <td>1.018.182,74</td> <td>B.II.4</td> <td>1.656.980,40</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>SUMA</td> <td>10.895.535,16</td> <td>4.307.894,56</td> <td>B.II.4</td> <td>6.587.640,60</td> </tr> </tbody> </table> Odpisy aktualizujące wartość należności, dokonane zgodnie z przepisami art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości.						L.p.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2018r.	Pozycja w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.	1.	221-85502-0970	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet państwa	570.922,34	479.811,07	B.II.4	91.111,27	2.	221-85502-0980	Fundusz alimentacyjny 60% budżet państwa	4.247.116,28	1.398.053,81	B.II.4	2.849.062,47	3	221-85502-2360	Fundusz alimentacyjny 40% budżet gminy	2.831.410,86	932.035,87	B.II.4	1.899.374,99	4	221-85502-2360	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet gminy	570.922,54	479.811,07	B.II.4	91.111,47	5	221-8550-0920	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	2.675.163,14	1.018.182,74	B.II.4	1.656.980,40			SUMA	10.895.535,16	4.307.894,56	B.II.4	6.587.640,60
L.p.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2018r.	Pozycja w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.																																																	
1.	221-85502-0970	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet państwa	570.922,34	479.811,07	B.II.4	91.111,27																																																	
2.	221-85502-0980	Fundusz alimentacyjny 60% budżet państwa	4.247.116,28	1.398.053,81	B.II.4	2.849.062,47																																																	
3	221-85502-2360	Fundusz alimentacyjny 40% budżet gminy	2.831.410,86	932.035,87	B.II.4	1.899.374,99																																																	
4	221-85502-2360	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet gminy	570.922,54	479.811,07	B.II.4	91.111,47																																																	
5	221-8550-0920	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	2.675.163,14	1.018.182,74	B.II.4	1.656.980,40																																																	
		SUMA	10.895.535,16	4.307.894,56	B.II.4	6.587.640,60																																																	
1.7.	dane o odpis 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)																																																						
	Nie dotyczy																																																						
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																						
	Nie dotyczy																																																						
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																						
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																						
	Nie dotyczy																																																						

b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 2.579.218,09 na kwotę składają się : NJ-26.403,40: odpr emer-68.013,00: wyn oso-1.636.467,83: FN-55.433,57: um zlec-162.893,58:DWR-111.051,33: ZUS-493.075,39: FP-25.879,99
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje- Pozostałe środki trwałe konto 013-wartość-388.119,90
2.	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	Kwotę charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację 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 W pozycji bilansu D.II. wystąpiły zobowiązania wobec budżetu w kwocie 11.921,00
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błożejwicz
Główny księgowy

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Złocińcu

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Błażejczak

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

[illegible]

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenie)

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenie		przekazane nieodpłatnie	Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływ z tytułu sprzedaży
			planowa	amortyzacja		z aktualizacji wyceny	likwidacja			
1.	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	42.673,20	2.701,00	0	0	0	18.452,11	26.922,09	0	0
a)	licencje na użytkowanie programów komputerowych	27.801,07	610	0	0	0	10.771,97	17.639,10	0	0
b)	pozostałe wartości niematerialne i prawne	14.872,13	2.091,00	0	0	0	7.680,14	9.282,99	0	0
2.	Środki trwałe, w tym:	103.033,74	3.709,69	0	0	0	6.296,19	100.447,24	33.446,61	0
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10.949,60	1.094,95	0	0	0	0	12.044,55	31.753,45	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10.861,89	2.014,74	0	0	0	6.296,19	6.580,44	1.343,16	0
d)	środki transportu	41.952,01	0	0	0	0	0	41.952,01	0	0
e)	inne środki trwałe	39.270,24	600	0	0	0	0	39.870,24	350,00	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Wiesława Ratajczak
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Zestawienie gruntów użytkowanych wieczystie wg. stanu na dzień 31.12.2018r.

Treść	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m²)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
Lokalizacja i numer działki	X	X	X	X
Powierzchnia (m²)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0
.....	0	0	0	0
.....	0	0	0	0
.....	0	0	0	0
Razem:	X	X	X	X
Powierzchnia (m²)	0	0	0	0
Wartość (zł)	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Błażejewicz
.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	...	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	...	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	...	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	...	0	0	0	0	0	0	0	0
...	RAZEM	0	0	0	0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesław Błażejewicz
.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Zestawienie należności i odpisów aktualizujących na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Nr konta	Opis	Saldo Wn (należności)	Odpis aktualizujący na 31.12.2018r.	Pozycja w bilansie	Ogółem należności z bilansu poz. B.II.
1.	221-85214-3000	Zwrot zasilku okresowego	2.427,90	-	B.II.4	2.427,90
2.	221-85216-3000	zwrot zasilku stałego	3.258,64	-	B.II.4	3.258,64
3.	221-85219-0640	Koszty upomnienia	34,80	-	B.II.4	34,80
4.	221-852-85228-0690-	Usługi opiekuńcze	1.577,44	-	B.II.4	1.577,44
5.	221-852-85228-0690-	Pomoce sąsiedzkie	1.095,69	-	B.II.4	1.095,69
6.	221-85501	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	6.520,09	-	B.II.4	6.520,09
7.	221-85501	Odsetki od świadczeń wychowawczych	87,00	-	B.II.4	87,00
8.	221-85502	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	15.723,04	-	B.II.4	15.723,04
9.	221-85502	Odsetki od świadczeń rodzinnych	3.909,77	-	B.II.4	3.909,77
10.	221-85502	Nienależnie pobrane fundusz alimentacyjny	23.155,62	-	B.II.4	23.155,62
11.	221-85502	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	45,00	-	B.II.4	45,00
12.	221-85502-0970	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet państwa	570.922,34	479.811,07	B.II.4	91.111,27
13.	221-85502-0980	Fundusz alimentacyjny 60% budżet państwa	4.247.116,28	1.398.053,81	B.II.4	2.849.062,47
14.	221-85502-2360	Fundusz alimentacyjny 40% budżet gminy	2.831.410,86	932.035,87	B.II.4	1.899.374,99
15.	221-85502-2360	Zaliczka alimentacyjna 50% budżet gminy	570.922,54	479.811,07	B.II.4	91.111,47
16.	221-8550-0920	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	2.675.163,14	1.018.182,74	B.II.4	1.656.980,40
17.	234-0001-0038	Należności pracowników—pożyczka z ZFM	33.966,78	-		33.966,78
18.						
19.						
20.		SUMA	10.987.336,93	4.307.894,56	B.II.4	6.679.442,37
21.						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błażejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Nr konta	Opis	Saldo Ma (zobowiązania)	Pozycja w bilansie
1.	201	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13.117,54	D.II.1
2.	225	Zobowiązania wobec budżetu	11.921,00	D.II.2
3.	229	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75.998,11	D.II.3
4.	231	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	131.145,23	D.II.4
5.	240	Pozostałe zobowiązania-zaliczka alimentacyjna 100%	1.141.844,88	D.II.5
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.		SUMA	1.374.026,76	D.II
21.				

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błażejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 31.12.2018r.

L. p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozd awczego	koniec okresu sprawozd awczego	początek okresu sprawozd awczego	koniec okresu sprawozd awczego	początek okresu sprawozd awczego	koniec okresu sprawozd awczego	początek okresu sprawozd awczego	koniec okresu sprawozd awczego
1.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

**Protokół weryfikacji salda należności z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień
31.12.2018r.**

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Należności z tytułu dostaw i usług” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0	0
8.	0	0	0	0	0	0
9.	0	0	0	0	0	0
10.	0	0	0	0	0	0
11.	0	0	0	0	0	0
12.	0	0	0	0	0	0
13.	0	0	0	0	0	0
14.	0	0	0	0	0	0
15.	0	0	0	0	0	0
16.	0	0	0	0	0	0
17.	0	0	0	0	0	0
Saldo końcowe na dzień 31.12.2018 r. jest realne i wynosi:0						0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Protokół weryfikacji salda należności od budżetów sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Należności od budżetów” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	0	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0	0	0
8.	0	0	0	0	0	0	0
9.	0	0	0	0	0	0	0
10.	0	0	0	0	0	0	0
11.	0	0	0	0	0	0	0
12.	0	0	0	0	0	0	0
13.	0	0	0	0	0	0	0
14.	0	0	0	0	0	0	0
15.	0	0	0	0	0	0	0
16.	0	0	0	0	0	0	0
17.	0	0	0	0	0	0	0
Saldo końcowe na dzień 31.12.2018r. jest realne i wynosi:0							0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik Nr 11

**Protokół weryfikacji salda należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń
sporządzony na dzień 31.12.2018r.**

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa dłużnika	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	0	0	0	0	0	0
2.	0	0	0	0	0	0
3.	0	0	0	0	0	0
4.	0	0	0	0	0	0
5.	0	0	0	0	0	0
6.	0	0	0	0	0	0
7.	0	0	0	0	0	0
8.	0	0	0	0	0	0
9.	0	0	0	0	0	0
10.	0	0	0	0	0	0
11.	0	0	0	0	0	0
12.	0	0	0	0	0	0
13.	0	0	0	0	0	0
14.	0	0	0	0	0	0
15.	0	0	0	0	0	0
16.	0	0	0	0	0	0
17.	0	0	0	0	0	0
Saldo końcowe na dzień 31.12.20.. r. jest realne i wynosi:0						0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesław Błazejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Protokół weryfikacji salda pozostałych należności sporządzony na dzień 31.12.2018r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Pozostałe należności” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Osoba fizyczna	Zasiłek okresowy	22185285214	IX-2017 XI-XII/2018		tak	2.427,90
2.	Osoba fizyczna	Zasiłek stały	22185285216	X-XII/2018		tak	3.258,64
3.	Osoba fizyczna	Koszty upomnienia	22185285219			tak	34,80
4.	Osoba fizyczna	Usługi opiekuńcze	22185285228	XII/2018		tak	1.577,44
5.	Osoba fizyczna	Pomoce sąsiedzkie	22185285228	XII/2018		tak	1.095,69
6.	Osoba fizyczna	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	22185585501	VII/2017 IV - XII/2018		tak	6.520,09
7.	Osoba fizyczna	Odsetki od świadczeń wychowawczych	22185585502	VII/2017 IV-XII/2018		tak	87,00
8.	Osoba fizyczna	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	22185585502	I/2010 do XII/2018		tak	15.614,35
9.	Osoba fizyczna	Odsetki od świadczeń rodzinnych	22185585502	I/2010 do XII/2018		tak	4.018,46
10.	Osoba fizyczna	Nienależnie pobrany Fundusz alimentacyjny	22185585502	IV 2010 do XI/2018		tak	23.155,62
11.	Osoba fizyczna	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	22185585502	IV 2010 do XI/2018		tak	45,00
12.	Osoba fizyczna	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	22185585502092	XI/2008 do XII/2018		tak	2.675.163,14
13.	Osoba fizyczna	Zaliczka alimentacyjna 50% BP	221855855020970	IX/2005 do IX/2008		tak	570.922,34
14.	Osoba fizyczna	Fundusz alimentacyjny 60% BP	221855855020980	X/2008 do XII/2018		tak	4.247.116,28
15.	Osoba fizyczna	Fundusz alimentacyjny 40% BG	221855855022360	X/2008 do XII/2018		tak	2.831.410,86
16.	Osoba fizyczna	Zaliczka alimentacyjna 50% BG	221855855022360	XI/2008 do XII/2018		tak	570.922,54
17.	Osoba fizyczna	Pożyczki z ZFM	2340001-0038	VII/2017 XI/2018		tak	33.966,78
Saldo końcowe na dzień 31.12.2018r. jest realne i wynosi: 10.987.336,93							

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błaziejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług sporządzony na dzień 31.12.2018r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa kontrahenta	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Data powstania salda	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	Chrześcijańskie Stowarzyszenie Dobroczynne Gdynia	FVFS545/CH SD/2018-	201-014	XII/2018		tak	1.734,00
2.	Klub Abstynenta Złocieniec	Nota nr 112-149/H/18-	201-049	XII/2018		tak	4.644,00
3.	MOPS Gdynia	Nota nr 5/01/2019-	201-056	XI/2018		tak	650,00
4.	UM Drawsko Pomorskie PKZP	Nota nr 26/2018-	201-062	X-XII/2018	tak		361,35
5.	Prywatne przedszkole	Rachunek nr 16/2018-dożywianie	201-148	XII/2018		tak	92,00
6.	ZGM Złocieniec	FV1812/2018/FVS-energia, gaz, woda, kanalizacja	201-2530031883	XII/2018	tak		666,99
7.	Wspólnota lokalowa nieruchomości Złocieniec	FV173/12/2018-energia, CO	201-2530226842	XII/2018		tak	3.306,76
8.	Poczta Polska	FVF25323P1218SFAKML-przesyłki listy	201-5250007313	XII/2018		tak	1.050,40
9.	NETIA S.A.	FV5119721745/22/0-rozmowy telefoniczne	201-5260205575	XII/2018		tak	449,10
10.	Stacja Paliw ORLEN Złocieniec	FV18821K2/7609/18-zakup paliwa	201-6721385789	XII/2018		tak	57,94
11.	Stow. Pomocy Dz. Niepełnospr. RADOSC ZYCIA Gudowo	Rachunek nr 36/2018-dożywianie	201-033	XII/2018		tak	105,00
Saldo końcowe na dzień 31.12.2018 r. jest realne i wynosi: 13.117,54							

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błażejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

**Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.**

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Nazwa wierzyciela	Tytuł dłużny	Klasyfikacja budżetowa	Potwierdzenie	Weryfikacja	Kwota w zł
1.	ZUS Drawsko Pomorskie	Składki społeczne pracownika	229-100		tak	18.021,74
2.		Składki zdrowotne pracownika	229-101		tak	10.249,53
3.		Składki społeczne koszt pracodawcy	229-103		tak	37.398,91
4.		Składki fundusz pracy	229-102		tak	3.914,89
5.		Składki zdrowotne-od świadczeń pielęgnacyjnych	229-301-00		tak	236,88
6.		Składki zdrowotne-od specjalnego zas opiekuńczego	229-301-10		tak	1.009,63
7.		Składki zdrowotne-od zasiłków dla opiekuna	229-301-11		tak	334,80
8.		Składki społeczne Umowa zlecenie	229-401		tak	1.525,02
9.		Składki społeczne – umowa zlecenie koszt pracodawcy	229-402		tak	2.230,69
10.		Składki zdrowotne umowa zlecenie	229-403		tak	1.076,02
Saldo końcowe na dzień 31.12.2018 r. jest realne i wynosi: 75.998,11						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błażejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik Nr 15

**Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu wynagrodzeń sporządzony na dzień
31.12.2018 r.**

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	DWR za 2018r Sw.wych	231-01-00	I/2019	4.720,88
2.	DWR za 2018r Sw. rodz	231-02-00	I/2019	6.193,74
3.	DWR za 2018r fund.alim	231-02-10	I/2019	3.270,91
4.	DWR za 2018r asyst rodziny	231-04-00	I/2019	4.959,45
5.	DWR za 2018r administracja	231-19-00	I/2019	73.202,38
6.	DWR za 2018r opiekunki	231-19-10	I/2019	31.349,87
7.	DWR za 2018r kuchnia	231-95-00	I/2019	7.448,00
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
Saldo końcowe na dzień 31.12.2018r. jest realne i wynosi: 131.145,23				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błażejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik Nr 16

Protokół weryfikacji salda zobowiązań z tytułu pozostałych zobowiązań sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Niniejszym potwierdzamy, iż dokonaliśmy weryfikacji sald kont składających się na pozycję aktywów bilansu „Zobowiązania z tytułu pozostałych zobowiązań” wynikających z następujących dowodów księgowych:

L.p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja budżetowa	Przewidywany termin realizacji	Kwota w zł
1.	Osoby fizyczne(-zal.alim 100%)	240-112		1.141.844,88
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.	Saldo końcowe na dzień 31.12.2018.. r. jest realne i wynosi: 1.141.844,88			

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błażejewicz

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Struktura konta 720 „Przychody z tytułu dochodów budżetowych” wg stanu na dzień 31.12.2018r.

L.p.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota w zł
1.	Wpłata rodzin za pobyt pensionariusza w DPS	720-852-85214-0970-1001	80.783,93
2.	Zwrot zasiłku celowego	720-852-85214-0970-2001	740,00
3.	Koszty upomnienia	720-852-85219-0640-1001	104,40
4.	Należności ZUS	720-852-85219-0970-1001	47,96
5.	Wynagrodzenie z tyt termin. Wpłat podatku dochodowego	720-852-85219-0970-3001	520,00
6.	Specjalistyczne usługi opiekuńcze	720-852-85228-0690-1001	29.283,69
7.	Pomoce sąsiedzkie	720-852-85228-0690-2001	15.814,40
8.	Zwroty za obiady w stołówce	720-852-85230-0830	375,00
9.	Oplaty za wydanie duplikatu KDR	720-855-85503-0690-1002	9,40
10.	Kapitalizacja odsetek	720-852-85295-0920-1001	68,38
11.	Refundacja wynagrodzenia roboty publiczne	720-852-85295-0970-1001	3.696,21
12.	Splata zaliczka alimentacyjna 50% BP	720-855-85502-0970-4002	9.846,05
13.	Przypis należności Fundusz alimentacyjny 60% BP	720-855-85502-0980-3002	517.026,85
14.	Przypis należności fundusz alimentacyjny 40% BG	720-855-85502-236-3001	344.684,67
15.	Splata zaliczka alimentacyjna 50 % BG	720-855-85502-2360-4001	9.846,05
RAZEM PRZYCHODY		X	1.012.846,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik Nr 18

Struktura konta 760 „Pozostałe przychody operacyjne” wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Tytuł przychodu	Klasyfikacja wg §	Kwota w zł
1.	Zwrot zasiłku okresowego	760-852-85214-3000-0000	13.354,99
2.	Zwrot zasiłku stałego	760-852-85216-3000-0000	6.397,75
3.	Zwrot zasiłku program posiłek	760-852-85230-3000-0000	2.555,00
4.	Zwrot Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	760-855-85501-3000-0000	8.020,09
5.	Rozwiązanie dokonanego wcześniej odpisu aktualizującego -zal.al. 50% BP	760-855-85502-0970-4002	49.586,17
6.	Rozwiązanie dokonanego wcześniej odpisu aktualizującego -zal .al. 50% BG	760-855-85502-2360-4001	49.586,17
7.	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	760-855-85502-3000-0000	30.292,35
8.	Zwrot świadczeń z funduszu alimentacyjnego	760-855-85502-3000-1000	30.567,84
9.	Zwrot świadczeń zaliczka alimentacyjna	760-855-85502-3000-2000	64,85
RAZEM PRZYCHODY		X	190.425,21

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik Nr 19

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku gminy Złocieniec ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń wg stanu na dzień 31.12.2018r.

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		0	0	0
1.	0	0	0	0
2.	0	0	0	0
..	0	0	0	0
	Razem	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błażejewicz

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy 31.12.2018r.

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
		0	0	0
1.	0	0	0	0
2.	0	0	0	0
..	0	0	0	0
	Razem	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat **Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie:

Nazwa jednostki powiązanej:

Wyszczególnienie		Kwota
A. Przychody		0-
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0
2	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0
5	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0
6	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0
7	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0
8	Dotacje	0
9	Inne przychody operacyjne	0
10	Dywidendy i udziały w zyskach	0
11	Odsetki	0
12	Inne	0
B. Koszty		0
1	Amortyzacja	0
2	Zużycie materiałów i energii	0
3	Usługi obce	0
4	Podatki i opłaty	0
5	Wynagrodzenia	0
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	0
7	Pozostałe koszty rodzajowe	0
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0
9	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0
10	Pozostałe obciążenia	0
11	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0
12	Pozostałe koszty operacyjne	0
13	Odsetki	0
14	Inne	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Arkusz wyłączeń należności i zobowiązań

I. Arkusz wyłączeń należności

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Nazwa jednostki powiązanej:

L.p.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Należności krótkoterminowe	0	0
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0
2.	Należności od budżetów	0	0
3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
4.	Pozostałe należności	0	0
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
II.	Należności długoterminowe	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

.....
(główny księgowy)

2019-03-29

.....
(rok-miesiąc-dzień)

II. Arkusz wyłączeń zobowiązań

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Nazwa jednostki powiązanej:.....

L.p.	Wyszczególnienie	Nr i nazwa dokumentu	Kwota
I.	Zobowiązania długoterminowe	0	0
DWR II.	Zobowiązania krótkoterminowe	0	0
1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0	0
2.	Zobowiązania od budżetów	0	0
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	0
5.	Pozostałe zobowiązania	0	0
6.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie umów)	0	0
7.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błażejewicz

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Arkusz wzajemnych rozliczeń z zestawienia zmian w funduszu

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: ...Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Nazwa jednostki powiązanej:

Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne

L.p.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1	0	0	0
2	0	0	0
.....	0	0	0

Nazwa jednostki sporządzającej zestawienie: Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Nazwa jednostki powiązanej:

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Nazwa środka trwałego	Nr i nazwa dokumentu	Wartość netto
1	0	0	0
2	0	0	0
.....	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Błazejewicz

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)