

INFORMACJA DODATKOWA

|           |  |
|-----------|--|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.        |  |
| 1.1       | nazwę jednostki  |
|           | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej   |
| 1.2       | siedzibę jednostki   |
|           | Lipowa   |
| 1.3       | adres jednostki  |
|           | 34-324 Lipowa, ul. Wiejska 40  |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|           | Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana  |
| 2.        | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  |
|           | Rok 2019   |
| 3.        | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe  |
|           | Nie występuje  |
| 4.        | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  |
|           | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 501,00zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą</li> <li>9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> <li>– w przedziale 500,00 zł – 10.000,00zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</li> </ul> </li> <li>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> </ol> |

|            |   |
|------------|---|
| 5.         | inne informacje   |
|            | Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.   |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
| 1.         |   |
| 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, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
|            | - informacje wg. załącznika nr 2  |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|            | Nie dotyczy   |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|            | - wypełnia Urząd Gminy Lipowa   |
| 1.4.       | wartość gruntów użytkowanych wieczyście   |
|            | - wypełnia Urząd Gminy Lipowa   |
| 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  |
|            | - informacje wg. załącznika nr 3  |
| 1.6.       | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|            | - wypełnia Urząd Gminy Lipowa   |
| 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)   |
|            | - informacje wg. załącznika nr 4  |
| 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 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   |
|            | - informacje wg. załącznika nr 5  |
| b)         | powyżej 3 do 5 lat  |
|            | - informacje wg. załącznika nr 5  |
| c)         | powyżej 5 lat   |
|            | - informacje wg. załącznika nr 5  |
| 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  |
|            | Nie dotyczy   |
| 1.11.      | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|            | - wypełnia Urząd Gminy Lipowa   |

|       |   |
|-------|---|
| 1.12. | łącną 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 |
|       | - wypełnia Urząd Gminy Lipowa   |
| 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         |
|       | - informacje wg. załącznika nr 6  |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | - wypełnia Urząd Gminy Lipowa   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownice   |
|       | - informacje wg. załącznika nr 7  |
| 1.16. | inne informacje   |
|       | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami.  |
| 2.    |   |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  |
|       | - informacje wg. załącznika nr 8  |
| 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   |
|       | - informacje wg. załącznika nr 9  |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
|       | - informacje wg. załącznika nr 10   |
| 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                                   |
|       |   |
| 2.5.  | inne informacje   |
|       | w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT  |
| 3.    | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |
|       |   |

Główna Ksi.

*Anna Kurowska*  
mgr Anna Kurowska

.....  
(główny księgowy)

.....2020.03.30.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Centrum Pomocy Społecznej

*Beżana Ćwikła*  
Beżana Ćwikła

.....  
(kierownik jednostki)

0

0

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów   |  | Uwagi |
|-----|---|--|-------|
| 1   | 2   | 3  | 4     |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne   | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 2   | Środki trwałe   | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości<br>według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| i   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości   |       |
| 4   | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej<br>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności   |       |
| 5   | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych           | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej<br>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności<br>metodą praw własności  |       |
| 6   | Inwestycje krótkoterminowe  | według ceny (wartości) rynkowej<br>według ceny nabycia<br>według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej  |       |
| 7   | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych   | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy  |       |
| 8   | Należności i udzielone pożyczki   | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności   |       |
| 9   | Zobowiązania  | w kwocie wymagającej zapłaty   |       |
|     | - przy czym zobowiązania finansowe  | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej  |       |
| 10  | Rezerwy   | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości   |       |
| 11  | Udziały (akcje) własne  | według cen nabycia   |       |
| 12  | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa                       | w wartości nominalnej  |       |

Główna Księgowa  
  
 mgr Anna Kurowska  
 (główny księgowy)

2020.03.30  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Lipowicach  
  
 Bczek  
 (kierownik jednostki)

0

0

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

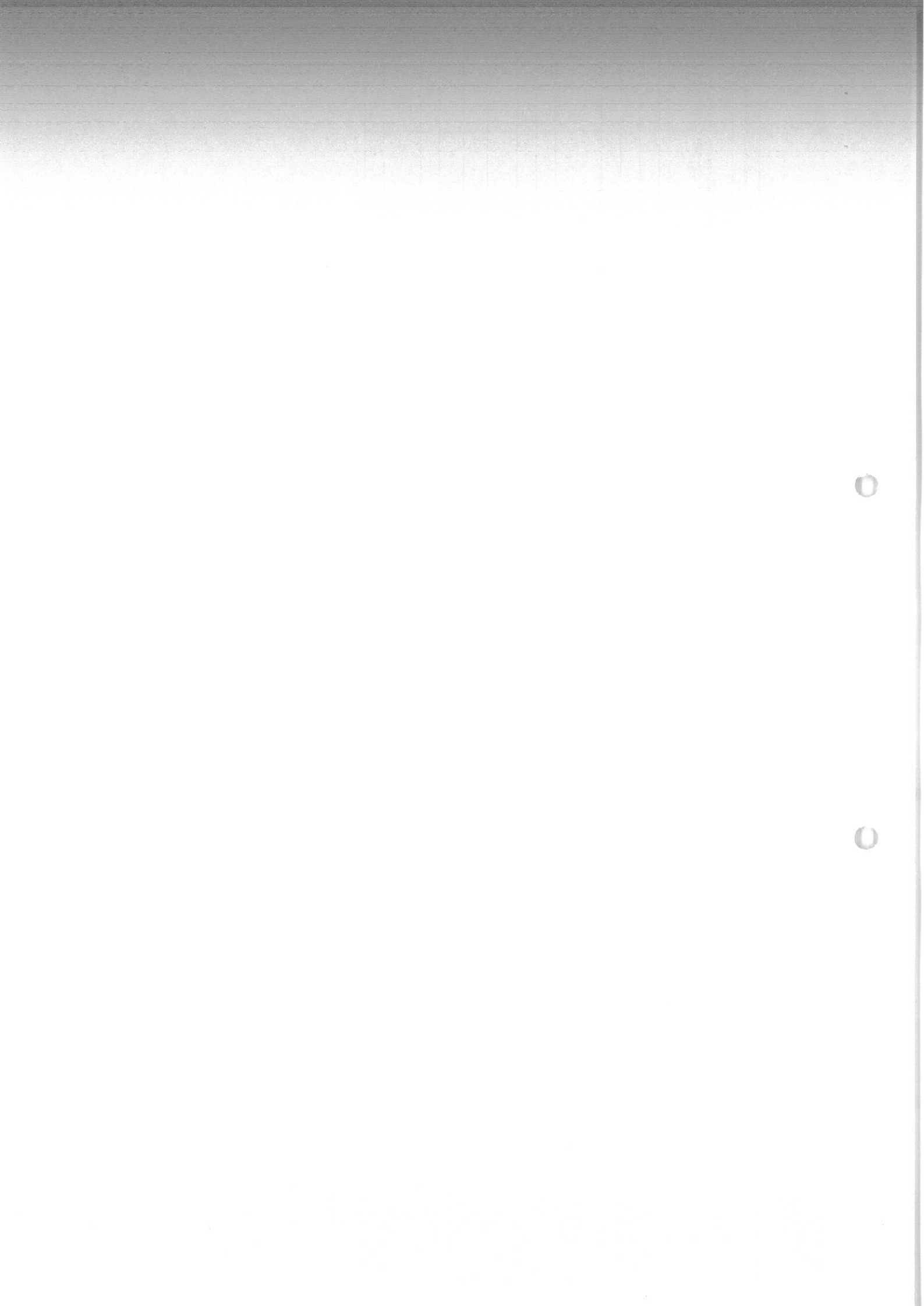
| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów   | Wartość - stan na początek roku obrotowego |              |           |                               | Zwiększenie wartości                |              |        | Zmniejszenie wartości |                    |  |           | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia   |                        |   |   | Wartość netto składników aktywów       |    |
|---------|--|--|--------------|-----------|-------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------|-----------------------|--------------------|--|-----------|---|---|------------------------|---|---|--|----|
|         |  | 3  | 4            | 5         | 6                             | 7                                   | 8            | 9      | 10                    | 11                 | 12                                       | 13        |   | 14  | 15                     | 16  | 17                                      | 18                                     | 19 |
|         |  | Wartość - stan na początek roku obrotowego | aktualizacja | przychody | przemieszczenie <sup>1)</sup> | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | likwidacja            | inne <sup>1)</sup> | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | 13        | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego      | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) |    |
| 1       | 2  |  |              |           |                               | 7                                   |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| 1       | Wartości niematerialne i prawne  | 5404,77                                    |              | 1045,5    |                               | 1045,5                              |              |        |                       |                    | 1995,62                                  | 6450,27   | 5404,77   | 1045,5  |                        | 6450,27   |   |  |    |
| 2       | Środki trwałe:   | 105086,5                                   |              | 8866,84   |                               | 8866,84                             |              |        |                       |                    | 1995,62                                  | 111957,72 | 105086,5  | 8866,84   | 1995,62                | 111957,72   |   |  |    |
| Grupa 0 | Grupy  |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne   |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania  |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne  |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne  |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| Grupa 7 | Środki transportu  |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane  | 105086,5                                   |              | 8866,84   |                               | 8866,84                             |              |        |                       |                    | 1995,62                                  | 111957,72 | 105086,5  | 8866,84   | 1995,62                | 111957,72   |   |  |    |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy   |  |              |           |                               |                                     |              |        |                       |                    |  |           |   |   |                        |   |   |  |    |

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Lipowa

2020.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

K. J. U. R. O. W. N. I. K.  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Lipowa  
(kierownik jednostki)

Główny księgowy  
K. J. U. R. O. W. N. I. K.  
Lipowa  
(Główny księgowy)





## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane \*

| Lp. | Grupa według KŚT   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
|     |  |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |  |
| 1   | 2  | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1   | Grupa 0 Grunty   |                                  |  |              |  |
| 2   | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego |                                  |  |              |  |
| 3   | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |                                  |  |              |  |
| 4   | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne   |                                  |  |              |  |
| 5   | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania  |                                  |  |              |  |
| 6   | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne  |                                  |  |              |  |
| 7   | Grupa 6 Urządzenia techniczne  |                                  |  |              |  |
| 8   | Grupa 7 Środki transportu  |                                  |  |              |  |
| 9   | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                | 12082,95                         |  |              | 12082,95                               |
| 10  | Grupa 9 Inwentarz żywy   |                                  |  |              |  |

\* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Główna Księgowość

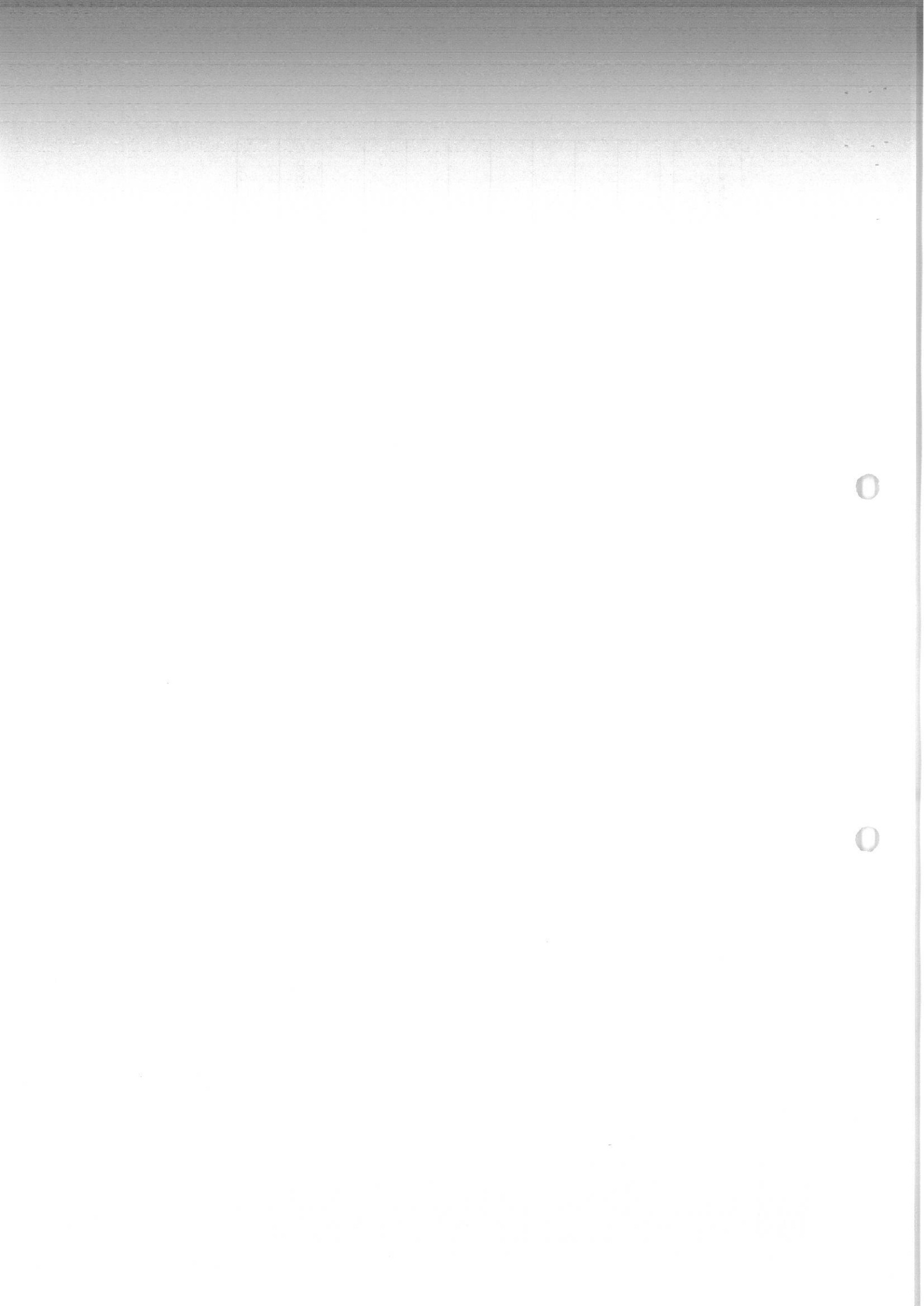
mgr Anna Kurowska

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNICZKA  
Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji  
w Międzyzdrojach, miejscowejBożena  
(kierownik jednostki)



## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp.                       | Grupa należności                               | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                            | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
|                           |  |                                  | zwiększenia <sup>1)</sup>                    | zmniejszenia <sup>2)</sup> |                                |
| 1                         | 2  | 3                                | 4  | 5                          | 6                              |
| Należności ogółem, w tym: |  |                                  |  |                            |                                |
| 1                         | Należności budżetowe                           | -                                | -  | -                          | -                              |
| -                         | należność główna                               | -                                | -  | -                          | -                              |
| -                         | odsetki  | -                                | -  | -                          | -                              |
| 2                         | dochodzone na drodze sądowej                   | -                                | -  | -                          | -                              |
| -                         | należność główna                               | -                                | -  | -                          | -                              |
| -                         | odsetki  | -                                | -  | -                          | -                              |
| 3                         | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja    | -                                | -  | -                          | -                              |
|                           | należność główna                               | -                                | -  | -                          | -                              |
|                           | odsetki  | -                                | -  | -                          | -                              |
| 4                         | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | -                                | -  | -                          | -                              |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, 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).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Główna Kwartalna

mgr Anna Kurowiska  
(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KUROWNIK  
Gmina Stowbieża Pomocy Społecznej  
w Stowbieży

Beata Gwilla

(kierownik jednostki)

0

0

## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp.    | Zobowiązania wobec  | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności |                         |                        |               |          | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|----------|--|
|        |   |                                  | do 1 roku          | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |          |  |
| 1      | 2   | 3                                | 4                  | 5                       | 6                      | 7             | 8        |  |
| 1      | Zobowiązania długoterminowe   | -                                | -                  | -                       | -                      | -             | -        |  |
| 2      | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług                      | -                                | -                  | -                       | -                      | -             | -        |  |
| 3      | Zobowiązania wobec budżetów   | 5107,00                          | -                  | -                       | -                      | -             | 0,00     |  |
| 4      | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 36721,72                         | 13100,12           | -                       | -                      | -             | 13100,12 |  |
| 5      | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   | 61412,28                         | 68281,37           | -                       | -                      | -             | 68281,37 |  |
| 6      | Pozostałe zobowiązania  | -                                | -                  | -                       | -                      | -             | -        |  |
| 7      | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | -                                | -                  | -                       | -                      | -             | -        |  |
| 8      | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | -                                | -                  | -                       | -                      | -             | -        |  |
| Razem: |   | 103241,00                        | 81381,49           | -                       | -                      | -             | 81381,49 |  |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Główna Kasa  
mgr Anna Kurovska  
.....  
(główny księgowy)

KI PROVIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Lipowcu  
.....  
Bczech  
(kierownik jednostki)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

0

0

## Załącznik nr 6

## Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

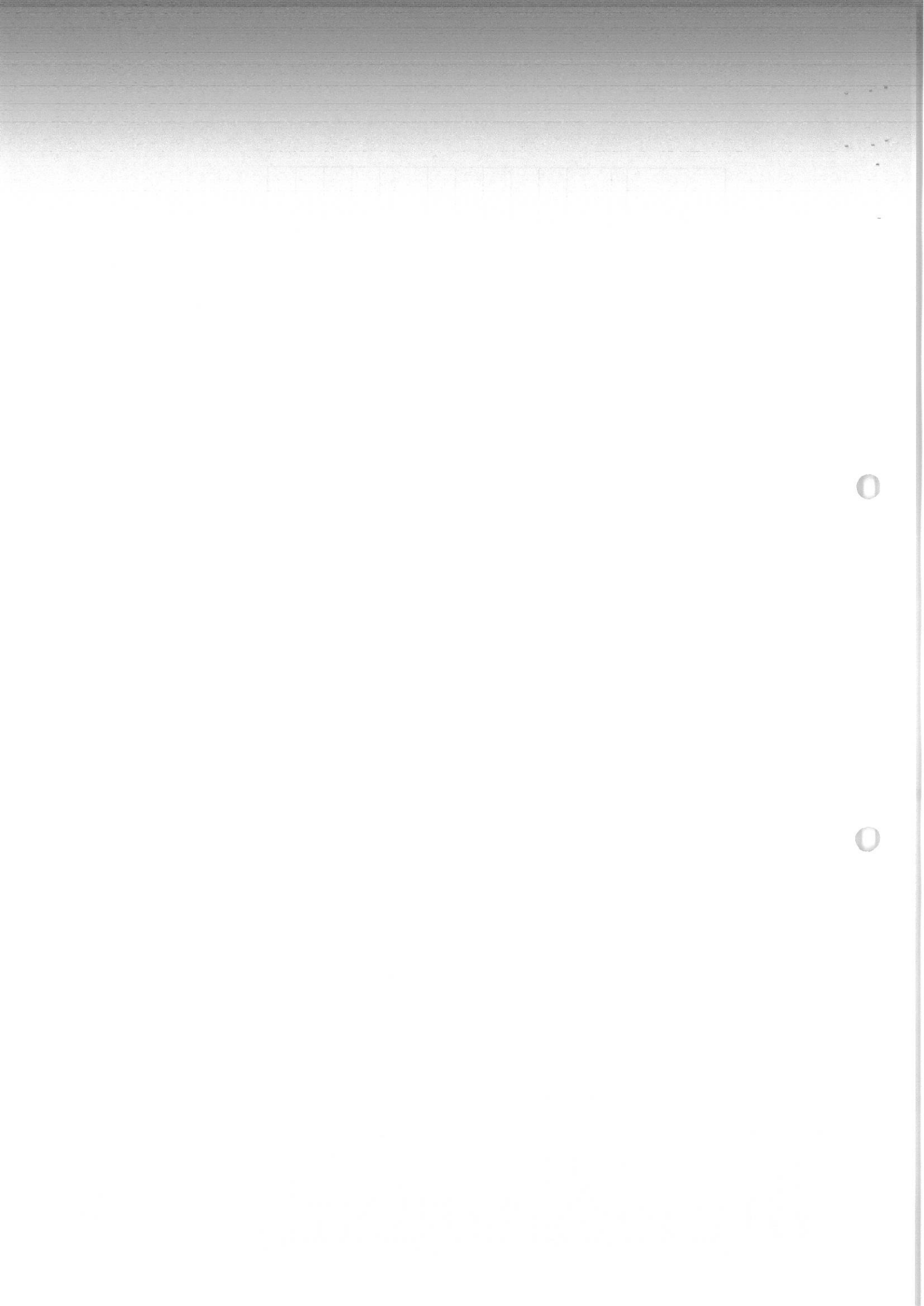
| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły)   | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2   | 3                                | 7                              |
| 1   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- koszty uruchomienia nowej produkcji<br>- opłacone z góry czynsze<br>- prenumeraty<br>- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku<br>- inne        | -                                | -                              |
| 2   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:<br>- ujemna wartość firmy<br>- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe<br>- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych<br>- inne | -                                | -                              |

Główna Kasa  
mgr Anna Kurovska  
.....  
(główny księgowy)

KIEROWNIK  
Cominiego Centrum Pomocy Społecznej  
w Jasiołce

2020.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Beata Cwi.....  
(kierownik jednostki)





## Załącznik nr 7

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wyłacone świadczenia pracownicze

| Lp.                      | Wyszczególnienie   | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|--|---------------------------------------|
|                          |  |                                       |
| 1                        | 2  |                                       |
| Świadczenia pracownicze: |  |                                       |
| 1                        | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami  | 887399,73                             |
| 2                        | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 333300,25                             |
| 3                        | dotatkowe wynagrodzenie roczne   | 61412,28                              |
| 4                        | pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)     | 6180,00                               |

Główna Kasa  
mgr Anna Kurobczak  
(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminy Olsztyn  
w/

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

.....  
Kierownik jednostki

0

0

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                 | 3                                |             |              | 7                              |
| 1   |                                   |                                  |             |              |                                |
| 2   |                                   |                                  |             |              |                                |
| 3   |                                   |                                  |             |              |                                |
| 4   |                                   |                                  |             |              |                                |

Główna Kasa  
*Anna Kurobczyca*  
 mgr Anna Kurobczyca  
 .....  
 (główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KI PROWIZJA  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Świdnicy  
*[Signature]*  
 .....  
 (Kierownik jednostki)  
 Beata Cwikła



Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie   | Wartość |
|-----|--|---------|
| 1   | 2  | 3       |
| 1   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *   |         |
| -   | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |         |

\* obroty WN konta 080

Główna księgowość  
mgr Anna Kuroczyńska

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Centrum Kultury i Sportu w Lipolcu



(kierownik jednostki)



Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

| Lp. | Wyszczególnienie                        | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|---|------------------------|----------------------|
|     |   | 3                      | 4                    |
| 1   | 2                                       |                        |                      |
| 1   | Przychody                               | -                      | -                    |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                        |                      |
|     |   |                        |                      |
|     |   |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                        |                      |
|     |   |                        |                      |
|     |   |                        |                      |
| 2   | Koszty                                  | -                      | -                    |
|     | – o nadzwyczajnej wartości, w tym:      |                        |                      |
|     |   |                        |                      |
|     |   |                        |                      |
|     | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: |                        |                      |
|     |   |                        |                      |
|     |   |                        |                      |

Główna Księgowa  
mgr Anna Kurowska  
(główny księgowy)

2020.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

BIURA  
Głównego Ośrodka  
w [illegible]  
[illegible]

