

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nadarzynie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Mszczonowska 24, 05-830 Nadarzyn</b>
1.3	adres jednostki <b>Mszczonowska 24, 05-830 Nadarzyn</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nadarzynie -nazwa skrócona GOPS Nadarzyn- jest jednostką organizacyjną Gminy Nadarzyn. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostką organizacyjną Gminy Nadarzyn wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2018-31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Sprawozdanie zawiera dane GOPS Nadarzyn</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości rozdział 4 oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</b>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aldona Siwa*

18 -03- 2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*M. Moinown*  
mgr Krystyna Mastowska

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
	<b>Tabela nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Tabela nr 2 - NIE DOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
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
	<b>Tabela nr 3</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela nr 4 -NIE DOTYCZY</b>
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)
	<b>Tabela nr 5</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela nr 6 - NIE DOTYCZY</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>Tabela nr 7- NIE DOTYCZY</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat

c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwantyfikuje 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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie 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
	<b>Tabela nr 8 - NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>Tabela nr 9 i 10 - NIE DOTYCZY</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela nr 11</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Tabela nr 12 - NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>Tabela nr 13 - NIE DOTYCZY</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Stwa

18-03-2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
mgr Krystyna Mastowska

Tabel 1 Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto	Zwiększenie wartości		Przemieszczenia wewnętrzne	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne								
II.	Rzeczowe aktywa trwałe								0,00
1.	Środki trwałe	15 927,99	0,00	0,00	0,00	0,00	12 862,00	0,00	3 065,99
1.1	Grunty								0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.								0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej								0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 927,99					12 862,00		3 065,99
1.4	Środki transportu								0,00
1.5	Inne środki trwałe								0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								0,00

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne									
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 927,99	0,00	0,00	0,00	12 862,00	3 065,99	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe									
1.1.	umorzenie grunty									
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.									
1.2	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej									
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	15 927,99				12 862,00	3 065,99		0,00	0,00
1.4	umorzenie środki transportu									
1.5	umorzenie inne środki trwałe									

Pozostałe środki trwałe - umorzone jednorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
66 609,09	12 724,09	4 168,86	75 164,32

Wartości niematerialne i prawne - umorzone jednorazowo

Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
17 999,94	3 145,64	3 720,31	16 427,13

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Aldona Stwa

18-03-2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
mgr Krystyna Masłowska

**Tabela 2 dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego**

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	-	-
1.1	Środków trwałych, w tym:	-	-
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	-	-
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	-	-
1.3.	Środków trwałych w budowie	-	-
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	-	-
2.1	Udziałów, w tym:	-	-
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	-	-
2.2	Akcji	-	-
2.3	Innych	-	-
SUMA		-	-

KLONNA KSIĘGOWA  
*Janina*  
 Aldona Siwa

18-03-2019

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Nadarzynie  
*1 Martoła*  
 mgr Krystyna Masłowska

Tabela 3 dla wartości środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	5 884,17
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	
SUMA		5 884,17

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:			
Grunty			
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
Urządzenia techniczne	5 884,17	5 884,17	Umowa użyczenia
Środki transportu			Umowa leasingu operacyjnego

OWNA KSIĘGOWA  
*fmp*  
 Aldona Stwa

18 -03- 2019

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Nadarzynie  
*Mańola*  
 mgr Krystyna Masłowska

Tabela 4 ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	-	-
Udziały	-	-
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aldona Siwa*

18-03-2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*Mańou*  
mgr Krystyna Masłowska

**Tabela 5 dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych					
I.1.	Należności długoterminowe	2 779 020,82	296 348,01			3 075 368,83
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*AS*  
Aldona Stwa

18 -03- 2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*KM*  
mgr Krystyna Mastowska



Tabela 6 dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	-	-	-	-	-
I.1.	na sprawy sądowe	-	-	-	-	-
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	-	-	-	-	-
I.3.	na koszty likwidacji szkód w środowisku naturalnemu	-	-	-	-	-
I.4.	na kary	-	-	-	-	-
I.5.	Inne	-	-	-	-	-
	SUMA	-	-	-	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aldona Stwa*

18-03-2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*IManoul*  
mgr Krystyna Mastowska

Tabela 7 dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	-	-	-	-
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	-	-	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*AS*  
Aldona Stwa

18 -03- 2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*IManola*  
mgr Krystyna Mastowska

**Tabela 8 dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	-	-
2.	Poręczenia	-	-
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	-	-
3.	Roszczenia sporne	-	-
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	-	-
5.	Inne:	-	-
5.1.	...	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
*[Signature]*  
 Aldona Siwa

18 -03- 2019

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Nadarzynie  
*[Signature]*  
 mgr Krystyna Mastowska

**Tabela 9 dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	-
2.	Ubezpieczenia osobowe	-
3.	Prenumerata	-
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	-
5.	Inne	-
	...	-
SUMA		-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*AS*  
Aldona Siwa

18-03-2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*KM*  
mgr Krystyna Mastowska

**Tabela 10 dla rozliczeń międzyokresowych biernych z podziałem na poszczególne tytuły**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	-	-
2.	-	-
3.	-	-
	...	
SUMA		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aldona Stwa*

18-03-2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*Mamou*  
mgr Krystyna Mastowska

Tabela 11 Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	
b) nagrody jubileuszowe	13 437,00
c) świadczenia urlopowe	7 558,54
d) inne	14 288,06
SUMA	35 283,60

KLONNA KSIĘGOWA  
*Aldona Sława*

18 -03- 2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*M. Masłowska*  
mgr Krystyna Masłowska

**Tabela 12 dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości**

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	-	-	-	-	-
1.	Materiały	-	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-	-
4.	Towary	-	-	-	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aldona Stwa*

18 -03- 2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*Manola*  
mgr Krystyna Mastowska

Tabela 13 dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	-	-	-
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	-	-	-
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	-	-	-
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	-	-	-
SUMA				

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aldona Stwa*

18 -03- 2019

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*Mamodn*  
mgr Krystyna Masiowska