

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nadarzynie
1.2	siedzibę jednostki Mszczonowska 24, 05-830 Nadarzyn
1.3	adres jednostki Mszczonowska 24, 05-830 Nadarzyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 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.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane GOPS Nadarzyn
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Stwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie

Manou
mgr Krystyna Mastowska

	Tabela nr 1
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
	Tabela nr 2 - NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
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
	Tabela nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 4 -NIE DOTYCZY
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 6 - NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Tabela nr 7- NIE DOTYCZY
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 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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Siwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Maria
mgr Krystyna Masłowska

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
	Tabela nr 8 - 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
	Tabela nr 9 i 10 - NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 11
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 12 - NIE DOTYCZY
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 13 - NIE DOTYCZY
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 Siwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Manolij
mgr Krystyna Mastowska

Tabel I Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku	Wartość	Zwiększenie		Przemieszczenia	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne								
II.	Rzeczowe aktywa trwałe								0,00
1.	Środki trwałe	3 065,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 065,99							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	Zmniejszenie wartości (umorzenie)						Odpisy	Wartość	
		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	3 065,99	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 065,99				0,00	3 065,99		0,00	0,00
1.4	umorzenie środki transportu									
1.5	umorzenie inne środki trwałe									

Pozostałe środki trwałe - umorzone jednorazowo

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Sława

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Małgorzata
mgr Krystyna Mastowska

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
75 164,32	15 149,46		90 313,78

Wartości niematerialne i prawne - umorzone jednorazowo

Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
16 427,13	1 505,60		17 932,73

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Stwa

DYREKTOR
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		-	-

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Siwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Mańola
mgr Krystyna Mańotwska

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Stwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Martyna
mgr Krystyna Mastowska

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Marek
mgr Krystyna Maślowska

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	3 075 368,83	302 111,44			3 377 480,27
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					

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Sitwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie

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 naturalnym	-	-	-	-	-
I.4.	na kary	-	-	-	-	-
I.5.	Inne	-	-	-	-	-
	SUMA	-	-	-	-	-

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Stwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Mańca
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	-	-	-	-

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Stwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Mantow
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

Aldona Stwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
11.10.2017
mgr Krystyna Masłowska

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		-

GLÓWNA KSIĘGOWA

Aldona Stwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
Krzyszyna Małowska
mgr Krystyna Małowska

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

[Signature]
Albina Świątek

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Nadarzynie
[Signature]
 mgr Krystyna Masłowska

Tabela 11 Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	55 568,76
b) nagrody jubileuszowe	45 745,84
c) świadczenia urlopowe z ZFŚS	13 950,00
d) inne (refundacja okulary, szkolenia pracowników, badania okr	14 010,22
SUMA	129 274,82

GŁÓWNA KSIĘGOWA

no
Aldona Stwa

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
M. Małowska
mgr Krystyna Małowska

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nadarzynie
M. Masłowska
mgr Krystyna Masłowska

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

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Nałęczynie
Mantolin
mgr Krystyna Maślowska