

**INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ
MIĘDZY JEDNOSTKAMI GMINY BRANIEWO A GMINNYM OŚRODKIEM
POMOCY SPOŁECZNEJ W BRANIEWIE W 2018 ROKU
ZAEWIDENCJONOWANYMI NA POZABILANSOWYM KONCIE
„976 – ZWAJEMNE ROZLICZENIA MIĘDZY JEDNOSTKAMI”**

KOSZTY

Wzajemne rozliczenia między jednostkami w ramach dożywiania:

Zespół Szkół w Lipownie 54 672,00

RZiS poz. B Koszty działalności operacyjnej
 poz. IX Inne świadczenia finansowane z budżetu 54 672,00

Wzajemne rozliczenia między jednostkami w ramach usług telekomunikacyjnych:

Gmina Braniewo 1 235,65

RZiS poz. B Koszty działalności operacyjnej
 poz. III Usługi obce 1 235,65

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Braniewie
mgr Małgorzata Wojtas

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 14-500 Braniewo, ul. Moniuszki 5 tel. (055) 644 03-14, 644 03-15 NIP 582-154-39-45 Regon 002797422		BILANS 2019 -03- 29 (na deklaracji) jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat URZĄD GMINY BRANIEWO Gmina Braniewo	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.		Wpł. 2019 -03- 29 Nr. Podpis	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	1 432 373,26	1 316 316,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	11 396 313,38	11 119 718,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-9 963 940,12	-9 803 401,79
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9 963 940,12	-9 803 401,79
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 814 478,65	3 888 463,21
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	3 814 478,65	3 888 463,21
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	148,93
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 761 344,77	3 823 294,13
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 370,54	15 463,56
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	44 464,18	48 052,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		1 331,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	5 246 851,91	5 204 780,20	8. Fundusze specjalne	299,16	173,54
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	299,16	173,54
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	5 246 552,75	5 204 606,66			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	5 246 552,75	5 204 606,66			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	299,16	173,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	299,16	173,54			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 246 851,91	5 204 780,20	Suma pasywów	5 246 851,91	5 204 780,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Zakrzewska

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Braniewie

(kierownik jednostki)

mgr Małgorzata Wojtas

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 14-500 Braniewo, ul. Moniuszki 5 tel. (055) 644 03-14, 644 03-15 NIP 582-154-39-45 Regon 002797422 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień31.12..... 20 18. r.	Gmina Braniewo	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		60 283,35	86 317,47
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		60 283,35	86 317,47
B. Koszty działalności operacyjnej		9 990 969,33	9 785 664,27
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		7 718,88	8 088,96
III. Usługi obce		327 584,65	367 065,22
IV. Podatki i opłaty		0,00	24,60
V. Wynagrodzenia		650 529,63	706 548,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		137 400,20	148 086,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 238,51	14 452,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 853 497,46	8 541 397,85
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-9 930 685,98	-9 699 346,80
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		33 320,42	104 152,73
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		33 320,42	104 152,73
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-9 964 006,40	-9 803 499,53

G. Przychody finansowe	66,28	97,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
II. Odsetki	66,28	97,74
III. Inne	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 963 940,12	-9 803 401,79
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-9 963 940,12	-9 803 401,79

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Zakrzewska

(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Braniewie

mgr Małgorzata Wojas
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 14-500 Braniewo, ul. Moniuszki 5 tel. (055) 644 03-14, 644 03-15 NIP 582-154-39-45 Regon 002797422 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31 grudnia 20 18 r.	Gmina Braniewo	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 325 546,05	11 396 313,38
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		9 984 237,24	9 773 503,45
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 984 237,24	9 773 503,45
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		8 913 469,91	10 050 098,05
2.1. Strata za rok ubiegły		8 853 621,59	9 963 940,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		59 848,32	86 157,93
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		11 396 313,38	11 119 718,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-9 963 940,12	-9 803 401,79
1. zysk netto (+)		0,00	
2. strata netto (-)		-9 963 940,12	-9 803 401,79
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)		1 432 373,26	1 316 316,99

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Zakrzewska
(główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)
mgr Małgorzata Wojtas

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przenieszczeni e wewnętrzne (*)		zbycie	likwi dacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	17 618,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 618,87
2. Razem środki trwałe	110 102,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 102,39
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	68 166,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 166,08
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	28 245,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 245,08
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	39 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 921,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	41 936,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 936,31
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	41 936,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 936,31
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	127 721,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 721,26

(*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	17 618,87	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 618,87
2. Razem środki trwałe	110 102,39	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 102,39
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	68 166,08	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 166,08
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	28 245,08	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 245,08
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	39 921,00	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 921,00
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT), w tym:	41 936,31	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 936,31
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	41 936,31	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 936,31
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	✓ 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	127 721,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 721,26

**Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej**
14-500 Grzegorz, ul. Międzyzdrój 5
tel. 022 797 42 22, 022 797 42 15
NIP 582 797 42 22

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
IV	39 921,00	
Razem	39 921,00	

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Czynności		Wartość początkowa w zł	Wartość aktualizująca dokonanych
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem			

1

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwale używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		0,00

1

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papier wartościowy	Liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

1

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	
I	2	3	4	5	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

✓

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

✓

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

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
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

✓

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na 31.12.2014 r.	
		bilansowa wartość obrotowego	bilansowa wartość obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:	0,00	0,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:	0,00	0,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

PRACOWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
i Poleczeń w Jastrzęwie
mgr Magdalena Wojtas