

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Postomino Postomino 76-113 Postomino	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Postomino	
Numer identyfikacyjny REGON 005311443		Wysłać bez pisma przewodniego 33F823D377A5F627 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 049 039,51	9 887 196,51	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9 921 325,67	10 371 491,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 921 325,67	10 371 491,96	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 083 168,67	9 931 911,93	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	8 073 235,98	9 924 177,94	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 932,69	7 733,99	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 887 196,51	10 326 776,54	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Miśna-Warzych
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Gmina Postomino
Krzyszyna Słebioda
kierownik jednostki
mgr Krzyszyna Słebioda

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 924 177,94	-10 405 207,65
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-9 924 177,94	-10 405 207,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-36 981,43	-78 431,11

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Misina-Warzych

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK
GOPS POSTOMINO**

mgr Krystyna Ślebioda

Krystyna Ślebioda
kierownik jednostki

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Misina-Warzych

główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
GOS. POSTOMINO

mgr Krystyna Ślebioda

Krystyna Ślebioda

kierownik jednostki

Informacji dodatkowa do sprawozdań finansowych

Pozycja	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	Nazwę jednostki	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W POSTOMINIE
1.2	Siedzibę jednostki	POSTOMINO 30 76-113 POSTOMINO
1.3	Adres jednostki	j.w.
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON: 005311443 PKD: 853220 POZOSTAŁA OPIEKA SOCJALNA BEZ ZAKWATEROWANIA
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01-01-2018 do 31-12-2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzą jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych: Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. Dziennik prowadzony jest w sposób następujący: - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obrotów) liczone są w sposób ciągły, - jego obrotów są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady: - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową. Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej. Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym. Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki. 2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.