

|   |   |                               |
|---|---|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ<br>WOJSKA POLSKIEGO 7<br>16-100 SOKÓŁKA | Wyciąg z danych zawartych w<br>załączniku 'Informacja dodatkowa'<br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><br>GMINA SOKÓŁKA |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>050209965</b>   |   | wersja robocza                |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |       |
|---------|--|-------|
|         | Wyszczególnienie   | Kwota |
| 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)  | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10  | 0,00  |
| 1.12.   | łączną 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Elżbieta Pac*

(główny księgowy)

2019.01.31

rok mies. dzień

**DYREKTOR  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W SOKÓŁCE**

*mgr Iwona Potorska*

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*mgr Elżbieta Pac*  
(główny księgowy)

2019.01.31  
rok mies. dzień

**DYREKTOR  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W SOKÓLCE**

*mgr Marta Potorzycska*  
(kierownik jednostki)

## Wytyczne w zakresie prezentowania danych w Informacji dodatkowej:

Jednostki sporządzając Informację dodatkową stosują następujące zasady:

### 1) W części I. "Wprowadzenie do sprawozdania finansowego" dane jednostki prezentują w następujący sposób:

- 1.
- 1.1 Nazwa jednostki: OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
- 1.2 Siedziba jednostki: WOJEWÓDZTWO : PODLASKIE , POWIAT: SOKÓLSKI, GMINA : SOKÓŁKA
- 1.3 Adres jednostki: 16-100 SOKÓŁKA, UL.WOJSKA POLSKIEGO 7
- 1.4 Podstawowy przedmiot działaln Pomoc Społeczna
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 2018R
3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łącz: NIE DOTYCZY
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  
*(wskazuje się wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczone ustawą oraz rozporządzeniem).*

Przyjmuje się zasady ustalania wartości aktywów środka trwałego do celów sporządzania bilansu w następujący sposób: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanych (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przyjmuje się zasady ustalania wyniku finansowego na koniec roku obrotowego w następujący sposób: -na koniec roku przeksięgowuje się na stronę Wn konta 860, saldo konta 400, -na koniec roku przeksięgowuje się na stronę Ma konta 860, saldo konta 720 , 750, -saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy jednostki saldo Wn stratę netto, a saldo Ma zysk netto, -po sporządzeniu i zatwierdzeniu bilansu pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego przeksięgowuje się na konto 800 - Fundusze jednostki. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000zł ujmuje się na koncie 011. Pozostałe środki trwałe znajdujące się w użytkowaniu poniżej 10 000zł. ujmuje się na koncie 013. Rzeczowe składniki majątku trwałego - środki trwałe i pozostałe środki trwałe w użytkowaniu inwentaryzowane są metodą spisu z natury na 4 lata. Inwentaryzację środków pieniężnych w kasie przeprowadza się na ostatni dzień każdego roku metodą spisu z natury. Obejmuje ona gotówkę w kasie, чеки, druki ścisłego zarachowania. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, należności i zobowiązania z kontrahentami ustala się w drodze pisemnego wzajemnego potwierdzenia sald na koncie każdego roku. Dokumentami służącymi do przeprowadzenia inwentaryzacji są arkusze spisu z natury, druki potwierdzenia sald oraz zestawienia danych ksiąg rachunkowych sporządzane przez wydział finansowy.







### 1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie                                 | stan odpisów na początek okresu | zwiększenia | zmniejszenia | stan odpisów na koniec okresu |
|-----|--|---------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------|
| 1.  | Wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                            |             |              | 0,00                          |
| 2.  | Środki trwałe                                    | 0,00                            |             |              | 0,00                          |
| 3.  | Środki trwałe w budowie (inwestycje)             | 0,00                            |             |              | 0,00                          |
| 4.  | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00                            |             |              | 0,00                          |
| 5.1 | Akcje i udziały                                  | 0,00                            |             |              | 0,00                          |
| 5.2 | Inne papiery wartościowe                         | 0,00                            |             |              | 0,00                          |
| 5.3 | Inne długoterminowe aktywa finansowe             | 0,00                            |             |              | 0,00                          |
| 5.  | Razem długoterminowe aktywa finansowe            | 0,00                            | 0,00        | 0,00         | 0,00                          |
|     | <b>Ogółem (1 +</b>                               | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                   |

### 1.4 Grunty użytkowane wieczysto

| Lp.          | Stan na początek okresu | Zmiany      |              | Stan na koniec okresu |
|--------------|-------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
|              |                         | Zwiększenia | Zmniejszenia |                       |
| 1            |                         |             |              |                       |
| 2            |                         |             |              |                       |
| 3            |                         |             |              |                       |
| ...          |                         |             |              |                       |
| ...          |                         |             |              |                       |
| <b>RAZEM</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>           |

**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**

| Lp. | Wyszczególnienie                                      | Stan odpisów na początek | Zmiany      |              | Stan na koniec okresu |
|-----|---|--------------------------|-------------|--------------|-----------------------|
|     |   |                          | Zwiększenia | Zmniejszenia |                       |
| 1   | Grunty  | 0,00                     |             |              |                       |
| 2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00                     |             |              | 0,00                  |
| 3   | Urządzenia techniczne i maszyny                       | 0,00                     |             |              | 0,00                  |
| 4   | Środki transportu                                     | 0,00                     |             |              | 0,00                  |
| 5   | Inne środki trwałe                                    | 0,00                     |             |              | 0,00                  |
|     | <b>Razem</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>           |

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

| Lp. | Wyszczególnienie           | Stan na początku okresu |         | Zwiększenia |         | Zmniejszenia |         | Stan odpisów na koniec |         |
|-----|----------------------------|-------------------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|------------------------|---------|
|     |                            | liczba                  | wartość | liczba      | wartość | liczba       | wartość | liczba                 | wartość |
| 1.  | Akcje                      |                         | 0,00    |             |         |              |         |                        | 0,00    |
| 2.  | Udziały                    |                         | 0,00    |             |         |              |         |                        | 0,00    |
| 3.  | Dłużne papiery wartościowe |                         | 0,00    |             |         |              |         |                        | 0,00    |



|    |                          |             |             |             |             |             |             |
|----|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 4. | Inne papiery wartościowe | 0,00        |             |             |             | 0,00        | 0,00        |
|    | <b>Razem</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### 1.7 Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

| Lp. | Wyszczególnienie                                   | Stan na początek | zwiększenia | Zmniejszenia  |             |             | stan na koniec |
|-----|--|------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|----------------|
|     |  |                  |             | wykorzystanie | rozwiązanie | razem       |                |
| 1   | Należności długoterminowe                          | 0,00             |             |               |             |             | 0,00           |
| 2   | Należności krótkoterminowe, z tego:                | 0,00             |             |               |             |             | 0,00           |
| 2.1 | Należności z tytułu dostaw i usług                 | 0,00             |             |               |             |             | 0,00           |
| 2.2 | Należności od budżetów                             | 0,00             |             |               |             |             | 0,00           |
| 2.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00             |             |               |             |             | 0,00           |
| 2.4 | Pozostałe należności                               | 0,00             |             |               |             |             | 0,00           |
|     | <b>Razem</b>                                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>    |

### 1.8 Informacje o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek | zwiększenia | Zmniejszenia  |             |             | stan na koniec |
|-----|------------------|------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|----------------|
|     |                  |                  |             | wykorzystanie | rozwiązanie | razem       |                |
| 1   |                  |                  |             |               |             |             |                |
| 2   |                  |                  |             |               |             |             |                |
| 3   |                  |                  |             |               |             |             |                |
| ... |                  |                  |             |               |             |             |                |
|     | <b>Razem</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>    |

### 1.9 Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Okres wymagalności              |                               |                                 |                               |                                 |                               | Razem                           |                               |
|-----|------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
|     |                  | powyżej 1 roku do 3 lat         |                               | powyżej 3 lat do 5 lat          |                               | powyżej 5 lat                   |                               |                                 |                               |
|     |                  | stan na                         |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |
|     |                  | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1   |                  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |
| 2   |                  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |
| 3   |                  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |
| 4   |                  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |
| ... |                  |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |                                 |                               |
|     | <b>Razem</b>     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   |

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami

NIE  
DOTYCZY

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

| Lp. | Rodzaj zabezpieczenia          | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--------------------------------|--------------------|---|----------------------|
| 1   | Weksle                         | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |
| 2   | Hipoteka                       | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |
| 3   | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |
| 4   | Inne                           | 0,00               | 0,00  | 0,00                 |
|     | <b>Razem</b>                   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          |

1.12 Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego) | Kwota zobowiązania warunkowego | Wyszczególnienie (forma i charakter zobowiązania warunkowego) | Kwota zabezpieczenia |
|-----|--|--------------------------------|---|----------------------|
|     |  |                                |   |                      |

|   |   |             |             |             |
|---|---|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Udzielone gwarancje i poręczenia        | 0,00        |             | 0,00        |
| 2 | Kaucje i wadia                          | 0,00        |             | 0,00        |
| 3 | Indos weksli                            | 0,00        |             | 0,00        |
| 4 | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | 0,00        |             | 0,00        |
| 5 | Nieuznane roszczenia wierzycieli        | 0,00        |             | 0,00        |
| 6 | Inne                                    | 0,00        |             | 0,00        |
|   | <b>Razem</b>                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### 1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

| Lp. | Wyszczególnienie                               | stan na początek okresu | stan na koniec okresu |
|-----|--|-------------------------|-----------------------|
| 1   |  |                         |                       |
| 2   |  |                         |                       |
| ... |  |                         |                       |
|     | <b>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| 1   |  |                         |                       |
| 2   |  |                         |                       |
| ... |  |                         |                       |
|     | <b>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |

### 1.14 Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowych

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami |
|-----|---|--|---|
| 1   |   |  |   |
| 2   |   |  |   |
| ... |   |  |   |
|     |   | 0,00                                   | 0,00  |

#### 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie              | Kwota wypłaconych |
|-----|-------------------------------|-------------------|
| 1   | Odprawy emerytalne i rentowe, | 150 265,80        |
|     | <b>Razem</b>                  | <b>0,00</b>       |

#### 1.16 Inne informacje NIE DOTYCZY

#### 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie<br>(rodzaj zapasów) | stan odpisów na początek roku | zwiększenia | Zmniejszenia  |             |       | stan odpisów na koniec okresu |
|-----|--------------------------------------|-------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------|-------------------------------|
|     |                                      |                               |             | wykorzystanie | rozwiązanie | razem |                               |
| 1   |                                      |                               |             |               |             |       |                               |
| 2   |                                      |                               |             |               |             |       |                               |
| ... |                                      |                               |             |               |             |       |                               |
|     | <b>Razem</b>                         | 0,00                          | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00  | 0,00                          |

#### 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym   |                 |
|-----|------------------|--|---------|-----------------|
|     |                  |  | odsetki | różnice kursowe |

|   |  |   |   |   |   |
|---|--|---|---|---|---|
| 1 | środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | środki trwałe oddane w budowie                       | 0 | 0 | 0 | 0 |

**2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

| Lp. | Wyszczególnienie              | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| 1   | Przychody, z tego:            | 0,00                   | 0,00                 |
| 1.1 | o nadzwyczajnej wartości      | 0,00                   | 0,00                 |
| 1.2 | które wystąpiły incydentalnie | 0,00                   | 0,00                 |
| 2   | Koszty, z tego:               | 0,00                   | 0,00                 |
| 2.1 | o nadzwyczajnej wartości      | 0,00                   | 0,00                 |
| 2.2 | które wystąpiły incydentalnie | 0,00                   | 0,00                 |

W sprawozdaniu finansowym za rok 2018 dane wykazywane są wyłącznie w kolumnie "bieżący rok obrotowy".

**2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi**

**NIE DOTYCZY**

**2.5 Inne informacje**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Elżbieta Pac

DYREKTOR  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W SOKÓLCE

  
mgr Marta Poitorzycka