

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dłutowie		BILANS budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2019 r.		Adresat Gmina Dłutów 	
00470973500000 Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	362 753,72	378 504,29
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 550 014,25	7 625 309,66
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 187 260,53	-7 246 805,37
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 187 260,53	-7 246 805,37
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	963 462,24	1 060 628,54
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	963 462,24	1 060 628,54
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		30,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 163,12	6 896,19
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 241,80	34 025,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	931 417,56	1 019 354,27
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	1 326 215,96	1 439 132,83	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	639,76	322,89
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	639,76	322,89

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	1 325 576,20	1 438 809,94			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 325 576,20	1 438 809,94			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	639,76	322,89			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	639,76	322,89			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 326 215,96	1 439 132,83	Suma pasywów	1 326 215,96	1 439 132,83

P.O. GŁÓWNA KSIĘGOWA

Aneta Wosińska

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

Izabela Geiler.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dłutowie 00470973500000 Numer identyfikacyjny REGON		Gmina Dłutów Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		52 020,39	112 814,72
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		52 020,39	112 814,72
B. Koszty działalności operacyjnej		6 244 482,64	7 359 959,62
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		20 976,60	40 413,61
III. Usługi obce		271 239,22	240 933,00
IV. Podatki i opłaty		240,00	240,00
V. Wynagrodzenia		413 068,14	493 628,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		146 102,89	169 254,37
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		11 036,70	11 229,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 381 819,09	6 404 260,89
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-6 192 462,25	-7 247 144,90
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-6 192 462,25	-7 247 144,90
G. Przychody finansowe		5 201,72	339,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		5 201,72	339,53
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-6 187 260,53	-7 246 805,37
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-6 187 260,53	-7 246 805,37

p.o. GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
(kierownik jednostki)

Izabela Getler

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dłutowie 00470973500000 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Gmina Dłutów Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 424 648,67	6 550 014,25	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 239 669,39	7 350 413,16	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 239 669,39	7 350 413,16	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 114 303,81	6 275 117,75	
2.1. Strata za rok ubiegły	6 063 752,71	6 187 260,53	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 551,10	87 857,22	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 550 014,25	7 625 309,66	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 187 260,53	-7 246 805,37	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-6 187 260,53	-7 246 805,37	
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	362 753,72	378 504,29	

p.o. GŁÓWNY KSIĘGOWA

Aneta Mosińska

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
(kierownik jednostki)

Izabela Getler

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dłutowie
1.2	siedzibę jednostki w Dłutowie
1.3	adres jednostki ul. Główna 11, 95-081 Dłutów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019r.-31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNIIP: wg cen nabycia, z wyceny wynikającej z decyzji; Amortyzacja: metoda liniowa; Środki trwałe w budowie: cena nabycia lub koszt wytworzenia; Należności: w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności; Roszczenia i zobowiązania: w kwocie wymaganej zapłaty; Środki pieniężne: w wartości nominalnej; Rezerwy na zobowiązania: w wiarygodnie oszacowanej wartości; Fundusze specjalne: w wartości nominalnej; Rozliczenia międzyokresowe: w wartości nominalnej; Wynik finansowy: w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji
5.	inne informacje sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł. i gr., zawiera dane porównywalne wg art.. 46,47,48 ustawy o rachunkowości
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 ww. informacje przedstawia tabela nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje ww. informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych odpisy nie wystąpiły
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość jednostka nie użytkuje wieczystych gruntów
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 nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych 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

	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia
a)	powyżej 1 roku do 3 lat - 0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat - 0,00 zł
c)	powyżej 5 lat - 0,00 zł
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	kwota wypłaconej nagrody jubileuszowej -2 700,00 zł.
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie wystąpiły
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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

P.O. GŁÓWNA KSIĘGOWA

....Aneta Młosińska
(główny księgowy)

2020-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
Izabela Gietler
(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres (amortyzacja roczna)	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód	przesunięcia *	Inne	
I.	Umorzenie środków trwałych	3 870,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 870,59
1	Umorzenie gruntów										0,00
2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										0,00
3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	3 870,59									3 870,59
4	Umorzenie środków transportu										0,00
5	Umorzenie innych środków trwałych										0,00
II	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych										0,00
	SUMA (I+II)	3 870,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 870,59

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

p.o. GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aneta Masłowska

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy
 Społecznej
Izabela Geiler

Tabela nr 2 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przesunięcia*	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne *	Inne	
I.	Środki trwałe	3 870,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 870,59
1	Grunty										0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 870,59									3 870,59
4	Środki transportu										0,00
5	Inne środki trwałe										0,00
II	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										0,00
III	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										0,00
IV	Wartości niematerialne i prawne										0,00
SUMA (I+II+III+IV)		3 870,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 870,59

* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

p.o. GŁÓWNA KSIĘGOWA
Aneta Mąsińska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
Izabela Geller