

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Adresat		
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krasieńskiego 4 06-406 Opinogóra Górna 130004030 Numer identyfikacyjny REGON			Wójt Gminy Opinogóra Górna ul. Krasieńskiego 06-406 Opinogóra Górna		
BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		
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	2 124 566,73	1 763 883,60
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 563 312,65	9 871 029,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 438 745,92	-8 107 145,54
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	7 438 745,92	8 107 145,54
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	54 080,98	56 557,11
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	54 080,98	56 557,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	957,07	309,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 957,00	4 199,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 979,14	18 994,87
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 187,77	33 054,24
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	2 178 647,71	1 820 440,71	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	2 178 647,71	1 820 440,71			
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	2 178 647,71	1 820 440,71			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	2 178 647,71	1 820 440,71	Suma pasywów	2 178 647,71	1 820 440,71

Główny księgowy

Be
mgr Agnieszka Porępińska

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Zoruba
mgr Ewa Żorubka

(kierownik jednostki)

28-03-2019

Zat.



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Opinogóra Górna
1.3	adres jednostki ul. Krasińskiego 4, 06-406 Opinogóra Górna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 88.99.Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zarządzenie nr 5 z dnia 27 kwietnia 2018r Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opinogórze Górnej w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości stanowi: Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.
5.	inne informacje brak
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 konto 011 brak zmian wartości w 2018 roku =30747,57;konto 013 BO=84149,05, zwiększenia=14606,64 zmniejszenia=7575,08; konto 013 BZ =91180,61; konto 020 BO=20580,55; zwiększenia 8145,74; zmniejszenia= 766,07; konto 020 BZ= 27960,22; konto 071 BO=38678,01; zwiększenia =0,00; zmniejszenia=7931,04; konto 071 BZ=30747,57;konto 072 BO=96798,56 zwiększenia= 30683,42; zmniejszenia 8341,015; konto 072 BZ=119140,83
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy
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 Umowa użyczenia NR 265/14/EMP/2013 na terminal mobilny Acer B1 13 o wartości 1469,28; umowa użyczenia nr 6/MPIPS/KDR/2015 na Komputer NTT Business o wartości 2988,90, urządzenie wielofunkcyjne Samsung o wartości 923,73, zasilacz awaryjny (UPS) o wartości 322,26.
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 uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) dokonano odpisu aktualizującego odsetek od funduszu alimentacyjnego w kwocie 591552,97

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2785,44
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	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
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główny księgowy

Ag
mgr Agnieszka Karypińska

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Ewa
mgr Ewa Żóławska

.....
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krasieńskiego 4 06-406 Opinogóra Górna		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Wójt Gminy Opinogóra Górna ul. Krasieńskiego 06-406 Opinogóra Górna	
Numer identyfikacyjny REGON 130004030		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		339 535,49	213 622,40		
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	339 535,49	213 622,40		
B. Koszty działalności operacyjnej		7 744 576,92	7 836 550,97		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	39 689,57	35 686,83		
III.	Usługi obce	147 564,10	146 917,19		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	703 044,71	783 531,53		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	141 627,16	234 500,18		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 547,87	21 304,15		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 686 103,51	6 614 611,09		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 405 041,43	-7 622 928,57		
D. Pozostałe przychody operacyjne		4 219,93	1 453,53		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	4 219,93	1 453,53		
E. Pozostałe koszty operacyjne		37 924,42	889,43		
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	37 924,42	889,43		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-7 438 745,92	-7 622 364,47		
G. Przychody finansowe		0,00	106 771,90		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	0,00	106 771,90		

H.	Koszty finansowe	0,00	591 552,97
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	591 552,97
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 438 745,92	-8 107 145,54
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)	-7 438 745,92	-8 107 145,54

Główny księgowy

mgr Agnieszka Porypińska

(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Ewa Zorawska

(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krasieńskiego 4 06-406 Opinogóra Górna Numer identyfikacyjny REGON 130004030		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Wójt Gminy Opinogóra Górna ul. Krasieńskiego 06-406 Opinogóra Górna	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	7 944 178,05	9 563 312,65		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 748 121,51	7 834 074,84		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 689 132,84	7 834 074,84		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	58 988,67	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)	6 128 986,91	7 526 358,35		
2.1.	Strata za rok ubiegły	6 033 484,67	7 438 745,92		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	95 502,24	87 612,43		
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)	9 563 312,65	9 871 029,14		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 438 745,92	-8 107 145,54		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	7 438 745,92	8 107 145,54		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	2 124 566,73	1 763 883,60		

Główny księgowy

mgr Agnieszka Purypińska
(główny księgowy)

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Ewa Zórawska

(kierownik jednostki)