

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krasińskiego 4 06-406 Opinogóra Górna			Adresat Wójt Gminy Opinogóra Górna ul. Krasińskiego 06-406 Opinogóra Górna		
130004030 Numer identyfikacyjny REGON			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		
URZĄD GMINY W OPINOGÓRZE GÓRNEJ Referat Planowania i Finansów wpłynęło 26-03-2020 zał. sporządzony na dzień 31-12-2019 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	1 763 883,60	1 212 159,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 871 029,14	10 492 352,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 107 145,54	-9 280 192,37
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	8 107 145,54	9 280 192,37
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	56 557,11	60 164,08
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	56 557,11	60 164,08
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	309,00	364,70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 199,00	4 029,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 994,87	20 175,10
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	33 054,24	35 595,28
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	1 820 440,71	1 272 323,95	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	1 820 440,71	1 272 323,95			
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	1 820 440,71	1 272 323,95			
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	1 820 440,71	1 272 323,95	Suma pasywów	1 820 440,71	1 272 323,95

Główny księgowy

mgr Agnieszka Purypińska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Ewa Żorawska

(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krasieńskiego 4 06-406 Opinogóra Górna Numer identyfikacyjny REGON 130004030	URZĄD GMINY W OPINOGÓRZE GÓRNEJ Referat Planowania i Finansów 26-03-2020 wpłyto zaj sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 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)	9 563 312,65	9 871 029,14
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 834 074,84	8 821 492,90
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 834 074,84	8 821 492,90
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)	7 526 358,35	8 200 169,80
2.1. Strata za rok ubiegły	7 438 745,92	8 107 145,54
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	87 612,43	93 024,26
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)	9 871 029,14	10 492 352,24
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 107 145,54	-9 280 192,37
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	8 107 145,54	9 280 192,37
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	1 763 883,60	1 212 159,87

Główny księgowy

mgr Agnieszka Furypięska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Ewa Zorawska

(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krasieńskiego 4 06-406 Opinogóra Górna		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) URZĄD GMINY W OPINOGÓRZE GÓRNEJ Referat Planowania i Finansów wpłynięto 26-03-2020 SJJ		Adresat	
				Wójt Gminy Opinogóra Górna ul. Krasieńskiego 06-406 Opinogóra Górna	
Numer identyfikacyjny REGON 130004030		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	213 622,40	150 684,71		
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	213 622,40	150 684,71		
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 836 550,97	8 825 099,87		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	35 686,83	36 279,10		
III.	Usługi obce	146 917,19	166 173,36		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	783 531,53	747 934,89		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	234 500,18	152 308,93		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	21 304,15	22 246,37		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 614 611,09	7 700 157,22		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 622 928,57	-8 674 415,16		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 453,53	0,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	1 453,53	0,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	889,43	78 581,45		
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	889,43	78 581,45		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 622 364,47	-8 752 996,61		
G.	Przychody finansowe	106 771,90	108 032,80		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	106 771,90	108 032,80		

H.	Koszty finansowe	591 552,97	635 228,56
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	591 552,97	635 228,56
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 107 145,54	-9 280 192,37
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)	-8 107 145,54	-9 280 192,37

Główny księgowy

mgr. Agnieszka Parypińska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Ewa Żorawska

(kierownik jednostki)

26-03-2020

INFORMACJA DODATKOWA

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 01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączone nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W polityce rachunkowości przyjętej Zarządzeniem Nr 2 z dnia 18 stycznia 2019r. Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opinogórze Górnej określono, że środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wysokości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków własnych wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji, która określa ich wartość, a otrzymane w formie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Natomiast jeśli ich wartość początkowa jest wyższa od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych) podlegają umorzeniu wg stawek amortyzacyjnych określonych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do użytkowania na koncie 071. Amortyzacja dokonywana jest raz w roku na koniec roku metodą liniową i obciąża konto 400. Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki bieżące i ujmuje się je w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 od kwoty 5 000 zł do 10 000 zł oraz umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie ich ujmuje się na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Pozostałe środki trwałe do kwoty 5000 zł spisuje się w koszty pod datą zakupu. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Odpisy aktualizujące wartości należności dokonywane są na koniec roku obrotowego. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.
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 BO=BZ 30747,57, konto 013 BO=91180,91 zwiększenie= 6362,41, BZ=97543,32; konto 020 BO=27960,22 zwiększenie=7636,98, zmniejszenie=5000,00, BZ=30597;20 konto 071 BO=BZ 30747,57; konto 072 BO=119140,83 zwiększenie=13999,69, zmniejszenie=5000,00 BZ=128140,52
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)
	odpis aktualizujący odsetek od funduszu alimentacyjnego= 635 228,56
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
	2621,64
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

mgr Agnieszka Parypińska

(główny księgowy)

2020-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

mgr Ewa Zławska

(kierownik jednostki)