

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrem		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 005183761				Gmina Dobrze	
		sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	9 759,87	13 104,90	A. Fundusz	145 597,27	86 319,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 275 585,21	9 658 956,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 759,87	13 104,90	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 129 987,94	-9 572 637,12
1. Środki trwałe	9 759,87	13 104,90	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-8 129 987,94	-9 572 637,12
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	9 759,87	13 104,90	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	413 857,62	376 771,60
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	413 857,62	376 771,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	567,51	273,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 283,00	2 294,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 617,02	11 827,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 978,67	20 276,89
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	382 259,12	342 080,62
B. Aktywa obrotowe	549 695,02	449 985,77	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	152,30	20,03
1. Materiały	0,00	0,00			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	549 690,91	449 965,74	2. Inne fundusze	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	148,19	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	549 542,72	449 965,74			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,11	20,03			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4,11	20,03			
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	559 454,89	463 090,67	Suma pasywów	559 454,89	463 090,67

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 0,00
2. Umorzenie środków trwałych 74 245,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 23104,01
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe 0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie 0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne 0,00
7. Odpisy aktualizujące należności 906954,64
- 8.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka
(główny księgowy)

2020.01.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Psim

mgr Małgorzata Komarczyk
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrem	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Gmina Dobre Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 005183761		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 255 730,49	8 275 585,21
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 271 894,31	9 549 688,11
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 271 894,31	9 544 070,11
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	5 618,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 252 039,59	8 166 317,13
2.1. Strata za rok ubiegły	8 201 377,19	8 129 987,94
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	50 662,40	36 329,19
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 wyceny 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)	8 275 585,21	9 658 956,19
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 129 987,94	-9 572 637,12
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-8 129 987,94	-9 572 637,12
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	145 597,27	86 319,07

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka

(główny księgowy)

2020.01.31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Żelaznej

(kierownik jednostki)
mgr Władysław Komlezyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrem	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <u>31.12.2019</u> r.	Adresat Gmina Dobre
Numer identyfikacyjny REGON 005183761		Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	83 469,24	80 648,88
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	83 469,24	80 648,88
B. Koszty działalności operacyjnej	8 276 908,04	9 549 567,83
I. Amortyzacja	3 391,81	2 272,97
II. Zużycie materiałów i energii	7 802,24	13 536,02
III. Usługi obce	70 050,19	62 960,60
IV. Podatki i opłaty	0,00	205,00
V. Wynagrodzenia	437 567,48	502 300,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	180 736,26	211 439,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	181,00	117,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 577 179,06	8 756 736,23
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-8 193 438,80	-9 468 918,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	63 430,98	0,00

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	63 430,98	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	103 977,62
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	0,00	103 977,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 130 007,82	-9 572 896,57
G.	Przychody finansowe	19,88	259,45
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	19,88	259,45
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-8 129 987,94	-9 572 637,12
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-8 129 987,94	-9 572 637,12
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-8 129 987,94	-9 572 637,12

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka
(główny księgowy)

2020.01.31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Głównego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Opatowie
[Podpis]
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Dobre
1.3	adres jednostki
	ul. T. Kościuszki 1, 05-307 Dobre
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych:</p> <p><input type="checkbox"/> traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”</p> <p><input type="checkbox"/> ujmuje się je tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.</p> <p>Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy.</p> <p>Środki trwałe obejmują w szczególności:</p> <p>-- maszyny i urządzenia,</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:</p> <p>-- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,</p> <p>-- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.</p>

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od:

- ☐ miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec:

- ☐ roku

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki.

Obejmują:

- ☐ książki
- ☐ meble i dywany
- ☐ środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe:

- ☐ ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, przy czym (§ 8 ust. 2 i 3 „rozporządzenia”):

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Zapasy obejmują:

- ☐ materiały

Zakupione materiały GOPS przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Ogólnym odpisem aktualizującym należności obejmuje się należności dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych wierzycielkom zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dla należności dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych wierzycielkom świadczeń z funduszu alimentacyjnego dokonuje się globalnego odpisu aktualizującego wyliczonego procentowym współczynnikiem nieściągalności ustalonym w danym roku (procentowy współczynnik nieściągalności stanowi iloraz kwoty, która nie wpłynęła z tytułu należności do stanu należności z tego tytułu na koniec danego roku obrotowego – za dany rok obrotowy, pomnożonej przez liczbę 100). Dla należności dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych wierzycielkom zaliczek alimentacyjnych odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% należności.

	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
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
	Tabela nr 1
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 wieczystość
	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
	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 uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 2
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 według pozycji bilansu 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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

	Nie dotyczy
1.1	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych
3.	kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Brak
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 3
1.1	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
	Brak
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
	Wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka
(główny księgowy)

2020 03 31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Magdalena Kowalczyk
(kierownik jednostki)

Tabela 1

Zmiana wartości środków trwałych
011,013, 014, 016, 020, 071,072 ,

Grupa O Grunt własne	Prawo wzrostu użytkowania a gruntów	Grupa I Budynki i lokalne	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Grupa III Kotły i maszyny energetyczne	Grupa IV Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne	Grupa VI Urządzenia techniczne	Grupa VII Środki transportu	Grupa VIII Inne Środki Inwale	Grupa IX Inwentarz Żywy	Wartości niematerialne i prawne	RAZEM
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 297,44	5 747,45	9 150,01	42 537,00	21 904,01	0,00	103 635,91
1. Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 618,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	6 818,00
- nabycie						5 618,00			1 200,00			6 818,00
- przemieszczenie wewnętrzne												0,00
- inne												0,00
2. Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja												0,00
- aktualizacja wartości												0,00
- sprzedaż												0,00
- przemieszczenie wewnętrzne												0,00
- inne												0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 915,44	5 747,45	9 150,01	42 537,00	23 104,01	0,00	110 453,91
Umorzenie na początek okresu						23 275,43	4 329,60	1 830,00	42 537,00	21 904,01		93 876,04
1. Umorzenie bieżące - zwiększenia						1 022,01	335,96	915,00	0,00	1 200,00		3 472,97
2. Umorzenia - zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja												0,00
- sprzedaż												0,00
- przemieszczenie wewnętrzne												0,00
- inne												0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 297,44	4 665,56	2 745,00	42 537,00	23 104,01	0,00	97 349,01
RAZEM wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 618,00	1 081,89	6 405,01	0,00	0,00	0,00	13 104,90

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka

Główny księgowy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mieremmgr Magdalena Kowalczyk
Kierownik jednostki

31.03.2020

Tabela 2

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

w zł							
Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (saldo Ma konta 290 na początek roku)	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) (saldo Ma konta 290 na koniec roku)	
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1		2	3	4	5	6	7
	Należności fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna BP	322 398,77		155 245,41			477 644,18
	Należności fundusz alimentacyjny BP						
2	odsetki	99 737,77			10 643,41		89 094,36
	Należności fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna BG	236 238,48		103 977,62			340 216,10
	Razem	658 375,02		259 223,03	10 643,41		906 954,64

kol. 4	Jako zwiększenia należy podać odpisy dokonane w ciągu roku w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (odpisy należności głównej) lub w ciężar kosztów finansowych (odpisy należności z tytułu odsetek)
kol. 5	Jako wykorzystanie należy podać należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów
kol. 6	Jako rozwiązanie należy podać odpisy uznane za zbędne (kontrahent spłacił należność), których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne (należność główna) albo przychody finansowe (należność z tytułu odsetek)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka
Główny księgowy

31.03.2020

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
nr 1

m. Kierownik jednostki
zyk

Tabela 3

Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze

Lp	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2019 roku	Kwota wypłaconych świadczeń w zł.
1	2	3
1	Wypłacone w 2019 roku nagrody jubileuszowe	3 868,80
2	Wypłacone w 2019 roku odprawy emerytalne i rentowe, ekwiwalenty za urlop, likwidacja stanowisk	0,00
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych	12 890,25
4	Inne świadczenia pracownicze (zapewnienie odzieży i obuwia roboczego, okulary korekcyjne, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych) badania profilaktyczne,	1 713,00
	Razem	18 472,05

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka
Główny księgowy

31.03.2020

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Działcu

mgr Magdalena Kowalczyk
Kierownik jednostki

Tabela 2

Zestawienie wyłączeń przychodów i kosztów do bilansu łącznego 2019 roku

w zł

LP	Przychody i koszty do wyłączeń	Urząd Gminy Dobre	Gminny Ośrodek Pomocy w Dobrem	Gminny Ziobek w Dobrem	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrem	Szkola Podstawowa w Droplu	Szkola Podstawowa w Młecinie	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Przychody wg pozycji Rachunku zysków i strat							
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (poz. A.I.)							0,00
2	Przychody z tytułu dochodów budżetowych (poz. A.VI)							0,00
3	Inne przychody operacyjne (poz. D.III)							0,00
4	Przychody finansowe - Odsetki (poz. G.II)							0,00
5	Przychody finansowe - Inne (poz. G.III)							0,00
	Ogółem	0	0	0	0	0	0,00	0,00

II	Koszty wg pozycji Rachunku zysków i strat	3	4	5	6	7	8	9
1	2							
1	Zużycie materiałów i energii (poz. B.II)							0,00
2	Usługi obce (poz. B.III)							0,00
3	Podatki i opłaty (poz. B.IV)		205,00					205,00
4	Wynagrodzenia (poz. B.V)							0,00
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników (poz. B.VI)							0,00
6	Pozostałe koszty rodzajowe (poz. B.VII)							0,00
7	Inne świadczenia finansowane z budżetu (poz. B.IX)							0,00
8	Pozostałe koszty operacyjne (poz. E.II)							0,00
9	Koszty finansowe - odsetki (poz. H.I)							0,00
	Ogółem	0,00	205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA

2020.03.31

Główny księgowy

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Dobrej
Kierownik jednostki
mgr Anna Mielnicka

