

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 07-140 SADOWNE		BILANS z wykonania budżetu jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2019.r.		Adresat	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	
A. Aktywa trwałe		3 705,80 zł	1 705,60 zł	A. Fundusze	- 42 506,44 zł - 44 078,09 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne		183,75 zł	- zł	I. Fundusz jednostki	8 912 255,61 zł 9 560 600,58 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 522,05 zł	1 705,60 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 954 762,05 zł - 9 604 678,67 zł
1. Środki trwałe		3 522,05 zł	1 705,60 zł	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)	-8 954 762,05 zł - 9 604 678,67 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		3 522,05 zł	1 705,60 zł	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe				D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 573,18 zł 52 655,24 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	53 573,18 zł 52 655,24 zł
Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	6 449,00 zł 3 069,00 zł
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 615,12 zł 15 592,10 zł
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 148,12 zł 27 122,59 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe		7 360,94 zł	6 871,55 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
I. Zapasy		- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	7 360,94 zł 6 871,55 zł
1. Materiały				8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 360,94 zł 6 871,55 zł
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		- zł	- zł		
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 360,94 zł	6 871,55 zł		
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		7 360,94 zł	6 871,55 zł		
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		11 066,74 zł	8 577,15 zł	Suma pasywów	11 066,74 zł 8 577,15 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
M. Wojtyra
 Magdalena Wojtyra

2020-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)
 mgr Jolanta Gutowska

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 07-140 SADOWNE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019r.		Adresat	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			- zł	- zł
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				
B.	Koszty działalności operacyjnej			8 954 762,05 zł	9 604 678,67 zł
I.	Amortyzacja			2 515,20 zł	2 000,20 zł
II.	Zużycie materiałów i energii			29 389,93 zł	32 191,86 zł
III.	Usługi obce			315 807,83 zł	296 713,98 zł
IV.	Podatki i opłaty			894,77 zł	648,20 zł
V.	Wynagrodzenia			547 074,87 zł	559 863,86 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			253 555,25 zł	245 758,73 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			7 805 524,20 zł	8 467 501,84 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			- 8 954 762,05 zł -	- 9 604 678,67 zł -
D.	Pozostałe przychody operacyjne			- zł	- zł
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
E.	Pozostałe koszty operacyjne			- zł	- zł
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)			- 8 954 762,05 zł -	- 9 604 678,67 zł -
G.	Przychody finansowe			- zł	- zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe			- zł	- zł
I.	Odsetki				
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)			- 8 954 762,05 zł -	- 9 604 678,67 zł -
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)			- 8 954 762,05 zł -	- 9 604 678,67 zł -

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jolita
(główny księgowy)
Magdalena Jolita

2020-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Jolanta Gutowska
(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 07-140 SADOWNE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019r.	Adresat	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			9 093 702,50 zł	8 912 255,61 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)			8 947 858,05 zł	9 603 107,02 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			8 947 858,05 zł	9 603 107,02 zł
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)			9 129 304,94 zł	8 954 762,05 zł
2.1. Strata za rok ubiegły			9 129 304,94 zł	8 954 762,05 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				
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)			8 912 255,61 zł	9 560 600,58 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)			- 8 954 762,05 zł	- 9 604 678,67 zł
1. zysk netto (+)				
2. strata netto (-)			- 8 954 762,05 zł	- 9 604 678,67 zł
3. nadwyżka środków obrotowych				
IV. Fundusz (II+, -III)			- 42 506,44 zł	- 44 078,09 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Wojtyła
 (główny księgowy)
Magdalena Wojtyła

2020-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
mgr Jolanta Gutowska

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

- 1.1. **Nazwa jednostki** – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadownem
- 1.2. **Siedziba** – Sadowne
- 1.3. **Adres** – Sadowne, ul. Kuźnica 1; 07 – 140 Sadowne.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadownem – jest jednostką organizacyjną Gminy Sadowne powołaną uchwałą Rady Gminy w Sadownem Nr IX/57/95 z dnia 14 czerwca 1995r, działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostką organizacyjną Gminy Sadowne wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.

3. Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sadownem składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

4. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podaje się w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) środki pieniężne.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w jednostce w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane przychody z tytułu otrzymanej dotacji podmiotowej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	84 594,54	0,00	8 826,14	0,00	0,00	0,00	12 729,99	0,00	0,00	80 690,69
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	42 112,01	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	11 573,99	0,00	0,00	30 538,02
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	42 482,53	0,00	8 826,14	0,00	0,00	0,00	1 156,00	0,00	0,00	50 152,67
SUMA		84 594,54	0,00	8 826,14	0,00	0,00	0,00	12 729,99	0,00	0,00	80 690,69

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	naby cie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNIP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	81 072,49	10 642,59	0,00	0,00	0,00	0,00	12 729,99	0,00	0,00	78 985,09
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	38 589,96	1 816,45	0,00	0,00	0,00	0,00	11 573,99	0,00	0,00	28 832,42
1.4.	Umorzenie środków transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	42 482,53	8 826,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 156,00	0,00	0,00	50 152,67

2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	866,25	183,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00
SUMA		81 938,74	10 826,34	0,00	0,00	0,00	0,00	12 729,99	0,00	0,00	80 035,09

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	0	0
1.1.	Grunty	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
SUMA		0	0

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadownem nie dysponuje takimi informacjami.

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 wieczystie

Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

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

Zestaw - komputer, urządzenie wielofunkcyjne, UPS – łączna wartość 4 234,89zł, otrzymany na podstawie umowy użyczenia nr 142/MPIPS/KDR/2015.

Terminal mobilny ACER o wartości 1 469,28zł, otrzymany na podstawie umowy użyczenia nr 171/14/EMP/2013.

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Według tabeli „Odpisy aktualizujące wartość należności”.

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

B) powyżej 3 do 5 lat

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.

1.13. 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. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Nie dotyczy.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab.– świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	12 524,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	0,00
SUMA		12 524,00

1.16. Inne informacje

Brak

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

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności dłużników FA	1 682 641,35	165 200,00	77 525,03		77 525,03	1 770 316,32
2	Należność ZA	95 743,49	0,00	23 310,00		23 310,00	72 433,49
3	Odsetki od należności dłużników FA	529 084,43	119 688,18	60 206,64		60 206,64	588 565,97
	Ogółem	2 307 469,27	284 888,18	161 041,67		161 041,67	2 431 315,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Jolys

M. Jolys
(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

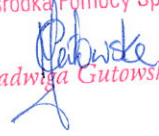
**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU za 2019r.
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sadownem**

Dotyczy wzajemnych rozliczeń między jednostkami funkcjonującymi w ramach jednostki samorządu terytorialnego.

Zapłacono za noty księgowe i rachunki wystawione przez Gminę Sadowne na kwotę
26 949,70zł w tym:

- noty księgowe za olej, energię elektryczną, paliwo na dowóz zup – 12 404,41zł,
- rachunki za dożywianie uczniów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Grabinach – 10 816,00zł,
- rachunki za dożywianie uczniów w Przedszkolu w Sadownem – 2 775,50zł
- za faktury VAT wystawione przez Zakład Gospodarki Komunalnej za wywóz odpadów, zużytą wodę i odprowadzone ścieki – 953,79zł

Saldo wzajemnych rozliczeń pomiędzy GOPS Sadowne a pozostałymi jednostkami na dzień
31.12.2019 – **0,00zł**.

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Jadwiga Gutowska

