

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dłutowie 00470973500000 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2018 r.		Adresat Gmina Dłutów ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusz</b>	360 895,96	362 753,72
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	6 424 648,67	6 550 014,25
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-6 063 752,71	-6 187 260,53
<b>1. Środki trwałe</b>			<b>1. Zysk netto (+)</b>		
<b>1.1. Grunty</b>			<b>2. Strata netto (-)</b>	-6 063 752,71	-6 187 260,53
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>			<b>B. Fundusze placówek</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	921 293,39	963 462,24
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	921 293,39	963 462,24
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		
<b>1. Akcje i udziały</b>			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	4 404,51	5 163,12
<b>2. Inne papiery wartościowe długoterminowe</b>			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	22 187,16	26 241,80
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	891 719,96	931 417,56
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 282 189,35	1 326 215,96	<b>7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	<b>8. Fundusze specjalne</b>	2 981,76	639,76
<b>1. Materiały</b>			<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	2 981,76	639,76

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	1 279 207,59	1 325 576,20			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 279 207,59	1 325 576,20			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	2 981,76	639,76			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 981,76	639,76			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 282 189,35</b>	<b>1 326 215,96</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 282 189,35</b>	<b>1 326 215,96</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Agnieszka Wacny-Chojacka*

(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dłutowie 00470973500000 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat Gmina Dłutów ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		54 518,98	52 020,39
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		54 518,98	52 020,39
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		6 121 159,01	6 244 482,64
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		20 571,33	20 976,60
III. Usługi obce		229 994,44	271 239,22
IV. Podatki i opłaty		240,00	240,00
V. Wynagrodzenia		356 114,07	413 068,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		140 898,36	146 102,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 742,96	11 036,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 364 597,85	5 381 819,09
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-6 066 640,03	-6 192 462,25
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		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			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-6 066 640,03	-6 192 462,25
<b>G. Przychody finansowe</b>		2 887,32	5 201,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		2 887,32	5 201,72
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-6 063 752,71	-6 187 260,53
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-6 063 752,71	-6 187 260,53

GŁÓWNY KASJER  
.....  
mgr Agnieszka Głogowska (Główny kasjer)

2019-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
.....  
(kierownik jednostki)  
Izabella Getler

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dłutowie 00470973500000  Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat  Gmina Dłutów  Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		5 525 918,80	6 424 648,67
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 122 194,14	6 239 669,39
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 122 194,14	6 239 669,39
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)		5 223 464,27	6 114 303,81
2.1. Strata za rok ubiegły		5 168 430,91	6 063 752,71
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		55 033,36	50 551,10
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		6 424 648,67	6 550 014,25
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-6 063 752,71	-6 187 260,53
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 063 752,71	-6 187 260,53
3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		360 895,96	362 753,72

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Chojacka  
(główny księgowy)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

Izabela Getler

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dłutowie</b>
1.2.	siedzibę jednostki kod, miasto, ulica nr <b>95-081 Dłutów, ul. Główna 11</b>
1.3.	adres jednostki kod, miasto, ulica nr <b>95-081 Dłutów, ul. Główna 11</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Pomoc społeczna</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>1.01.2018 r. - 31.12.2018 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe <b>nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI</b> Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych. <b>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b> <b>Środki trwałe i WNIPI:</b> - wg cen nabycia, - z wyceny wynikającej z decyzji. <b>Amortyzacja:</b> - metoda liniowa. <b>Środki trwałe w budowie:</b> - cena nabycia lub koszt wytworzenia. <b>Należności:</b> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. <b>Roszczenia i zobowiązania:</b> - w kwocie wymaganej zapłaty. <b>Środki pieniężne:</b> - w wartości nominalnej. <b>Rezerwy na zobowiązania:</b> - w wiarygodnie oszacowanej wartości. <b>Fundusze specjalne:</b> - w wartości nominalnej. <b>Rozliczenia międzyokresowe:</b> - w wartości nominalnej. <b>Wynik finansowy</b> - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.
5.	inne informacje <b>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg. art. 46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości.</b>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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.
	<b>W/w informacje przedstawia tabela nr 1 i 2.</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Jednostka nie dysponuje w/w informacjami</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Odpisy nie wystąpiły.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Jednostka nie użytkuje wieczysto gruntów.</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Odpisy nie wystąpiły.</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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 - 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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Kwota wypłaconej nagrody jubileuszowej - 2.040,00 zł.</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie wystąpiły</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy</b>
2.4.	informacje 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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 .....  
 mgr Agnieszka Juras-Chojacka  
 Główny księgowy

27.03.2019 r.

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy  
 Społecznej  
 .....  
 Izabela Geiler  
 Kierownik jednostki

## Tabela Nr 1 Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

95-081 Dłutów, ul. Główna 11

tel. 0-44/634-05-05

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

\* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej

mgr Agnieszka Janas-Chojęcka

Gabriella Gräter



**Tabela Nr 2 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 zł		- zł	- zł		- zł		- zł			3 870,59 zł
1	Umorzenie gruntów											
2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	- zł		- zł	- zł		- zł		- zł		- zł	- zł
3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	3 870,59 zł		- zł			- zł		- zł			3 870,59 zł
4	Umorzenie środków transportu	- zł		- zł			- zł		- zł			- zł
5	Umorzenie innych środków trwałych	- zł		- zł			- zł		- zł		-	- zł
II	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	- zł										- zł
	<b>SUMA (I+II)</b>	<b>3 870,59 zł</b>		<b>- zł</b>	<b>- zł</b>		<b>- zł</b>		<b>- zł</b>		<b>- zł</b>	<b>3 870,59 zł</b>

\* dotyczy przesunięć wewnętrznych pomiędzy grupami rodzajowymi oraz pomiędzy jednostkami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Agnieszka Jasas-Chojacka*

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej  
*Azucena Górczar*