

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Krakowska 26 42-421 Włodowice 150033405 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Urząd Gminy ul. Krakowska 26 42-421 Włodowice	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		8 966,13	7 723,30	A. Fundusze	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		8 966,13	7 723,30	II. Wynik finansowy netto (+,-)	
1. Środki trwałe		8 966,13	7 723,30	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty		3 478,86	3 478,86	2. Strata netto (-)	
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) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		5 487,27	4 244,44	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	

B. Aktywa obrotowe	2 023,57	379,58	8. Fundusze specjalne	1 857,57	213,58
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 857,57	213,58
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	166,00	166,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	166,00	166,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 857,57	213,58			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 857,57	213,58			
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	10 989,70	8 102,88	Suma pasywów	10 989,70	8 102,88

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Goc
(główny księgowy)

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Wodowice
Anna Krawiec
(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Krakowska 26 42-421 Włodowice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
		Urząd Gminy ul. Krakowska 26 42-421 Włodowice	
Numer identyfikacyjny REGON 150033405	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		111 324,50	86 579,70
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		111 324,50	86 579,70
B. Koszty działalności operacyjnej		5 258 494,11	6 540 189,68
I. Amortyzacja		1 242,83	1 242,83
II. Zużycie materiałów i energii		13 750,88	19 073,83
III. Usługi obce		260 102,88	345 494,25
IV. Podatki i opłaty		1 327,67	1 457,67
V. Wynagrodzenia		408 208,18	460 490,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		89 569,52	91 337,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		7 235,65	7 021,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 477 056,50	5 614 071,26
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 147 169,61	-6 453 609,98
D. Pozostałe przychody operacyjne		8 289,07	212,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		8 289,07	212,52
E. Pozostałe koszty operacyjne		64 572,42	32 305,16
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		64 572,42	32 305,16
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-5 203 452,96	-6 485 702,62
G. Przychody finansowe		63 292,33	57 391,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		63 292,33	57 391,15
III. Inne		0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	47 186,56	45 121,59
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	47 186,56	45 121,59
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 187 347,19	-6 473 433,06
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)	-5 187 347,19	-6 473 433,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Górc

(główny księgowy)

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Włodowice

...Dorota.../.../...

(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Krakowska 26 42-421 Włodowice Numer identyfikacyjny REGON 150033405		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Urząd Gminy ul. Krakowska 26 42-421 Włodowice	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	5 323 787,48	5 166 138,88		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 256 861,39	6 537 550,31		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 256 861,39	6 537 550,31		
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)	5 414 509,99	5 254 103,81		
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 343 363,07	5 187 347,19		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	71 146,92	66 756,62		
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)	5 166 138,88	6 449 585,38		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 187 347,19	-6 473 433,06		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	5 187 347,19	6 473 433,06		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	-21 208,31	-23 847,68		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Maria Goc

(główny księgowy)

2020-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Włodowice

Dorota Cybul

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włodowicach
1.2	siedzibę jednostki
	Włodowice
1.3	adres jednostki
	Włodowice ul. Krakowska 26, 42-421 Włodowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 – 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji.
3. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (przekraczające 10.000 zł).
4. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem.
5. Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do używania z inwestycji, datą zakupu lub datą decyzji. Ujawnione nadwyżki ewidencjonuje się pod datą ich zinventaryzowania.
6. Umorzenie środków trwałych, zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonywane jest na koniec roku budżetowego, za wyjątkiem środka trwałego zbywanego w trakcie roku budżetowego, od którego odpis dokonywany jest na dzień zbycia środka trwałego.
7. Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie - przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT (chyba, że podatek VAT podlega odliczeniu to w wartości pomniejszonej o odliczony podatek VAT).
8. Pozostałe środki trwałe, o wartości nie przekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego (10.000 zł), umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
9. Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie powyżej 1.000 zł.
10. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1.000 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja ilościowa, a osoba otrzymująca dany przedmiot osobiście kwituje jego odbiór.
11. Dopuszcza się ewidencjonowanie wartościowo pozostałych środków trwałych, których wartość nie przekracza 1.000 zł, w przypadku jeżeli ich walory użytkowe oraz okres używalności są znaczne oraz gdy umowa na dofinansowanie zakupu środka trwałego tego wymaga.
12. Jednostka w ramach uproszczeń, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na przedstawienie sytuacji finansowej nie prowadzi konta 640 i 490.
13. Wydatki na nabycie materiałów biurowych, środków czystości, materiałów budowlanych i innych potrzebnych materiałów do remontów odnosi się w koszty na konto 401 „Zużycie materiałów i energii” w momencie nabycia.

5.	inne informacje

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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
Bilans otwarcia	3.478,86	49.713,11	14.960,00	0	4.999,56	73.151,53
Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Bilans zamknięcia	3.478,86	49.713,11	14.960,00	0	4.999,56	73.151,53
Umorzenie						
Bilans otwarcia	0	44.225,84	14.960,00	0	4.999,56	64.185,40
Zwiększenia	0	1.242,83	0	0	0	1.242,83
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Bilans zamknięcia	0	45.468,67	14.960,00	0	4.999,56	65.428,23
Wartość netto BO	3.478,86	5.487,27	0	0	0	8.966,13
Wartość netto BZ	3.478,86	4.244,44	0	0	0,00	7.723,30

Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto		
Bilans otwarcia	0	0
Zwiększenia	0	0
Zmniejszenia	0	0
Bilans zamknięcia	0	0
Umorzenie		
Bilans otwarcia	0	0
Zwiększenia	0	0
Zmniejszenia	0	0
Bilans zamknięcia	0	0
Wartość netto BO	0	0
Wartość netto BZ	0	0

Zakres zmian wartości pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych łącznie umorzonych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Pozostałe środki trwałe (013)	68.705,10	72.005,10
2.	Zbiory biblioteczne (014)	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje) 080	0	0
4.	Wartości niematerialne i prawne łącznie umorzone (020)	9.577,09	9.577,09
5.	Umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	78.282,19	81.582,19

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Nie występuje
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 występuje
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występuje
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)	

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
2.	Należności krótkoterminowe	1.389.721,17	77.426,75	189.546,21	127,52	1.277.474,19

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Nie występuje
------	--	---------------

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Cel - opis					
2.	Cel - opis					

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 występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat Nie występuje
c)	powyżej 5 lat Nie występuje
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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie występuje
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 Nie występuje
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 występuje

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- odprawy emerytalne - 0 - nagrody jubileuszowe - 12.776,80 - ekwiwalent za urlopy - 2.612,11 OGÓŁEM 15.388,91
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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 występuje
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje
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 występuje
2.5.	inne informacje
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 Maria Goc

.....
(główny księgowy)

2020-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Włodowice

Dorota Sybil
.....
(kierownik jednostki)