

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYM DUNINOWIE 610022989		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2018 r.		Adresat  GMINA NOWY DUNINÓW, UL. OSIEDLOWA 1 Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYW.A	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>	78.409,26	206.537,33
<b>A I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>A I. Fundusz jednostki</b>	5.280.302,88	5.380.365,48
<b>A II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>A II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-5.201.893,62	-5.173.828,15
<b>A II. 1. Środki trwałe</b>			<b>A II 1. Zysk netto (+)</b>		
A II 1.1. Grunty			A II 2. Strata netto (-)	-5.201.893,62	-5.173.828,15
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (+)</b>		
A II1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>A IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
A II 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
A II 1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
A II 1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	24.282,85	24.861,43
<b>A II 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>D. I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>A II 3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>D II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	24.282,85	24.861,43
<b>A III. Należności długoterminowe</b>			<b>D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>		382,50
<b>A IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>D II 2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		
A IV 1. Akcje i udziały			<b>C II 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	4.132,79	3.995,29
A IV 2. Inne papiery wartościowe			<b>D II 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	20.150,06	20.483,64
A IV 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>D II 5. Pozostałe zobowiązania</b>		
<b>A V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>D II 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	102.692,11	231.398,76	<b>D II 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów</b>		

			budżetowych		
<b>B I. Zapasy</b>			D II 8. Fundusze specjalne		
B I 1. Materiały			D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
B I 2. Półprodukty i produkty w toku			D.II.8.2 Inne fundusze		
B I 3. Produkty gotowe			D.III. Rezerwy na zobowiązania		
B I 4. Towary			D IV. Rozliczenia międzyokresowe		
<b>B II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>102.692,11</b>	<b>231.398,76</b>			
B II 1. Należności z tytułu dostaw i usług					
B II 2. Należności od budżetów					
B II 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B II 4. Pozostałe należności	<b>102.692,11</b>	<b>231.398,76</b>			
B II 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>B III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>					
B III 1. Środki pieniężne w kasie					
B III 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
B III 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B III 4. Inne środki pieniężne					
B III 5. Akcje lub udziały					
B III 6. Inne papiery wartościowe					
B III 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>B IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>102.692,11</b>	<b>231.398,76</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>102.692,11</b>	<b>231.398,76</b>

SKARBNIK GMINY

*mgr Alina Szymkowiak*

(główny księgowy)

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*mgr Mirosław Krysiak*

(kierownik jednostki)

Sporządziła: Ewelina Matyńska  
Inspektor ds. księgowości budżetowej



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYM DUNINOWIE 610022989	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2018 r.	Adresat GMINA NOWY DUNINÓW, UL. OSIEDLOWA 1 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		4.448.038,51	5.280.302,88
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		5.144.477,18	5.318.530,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5.144.477,18	5.318.530,17
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			
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki ( z tytułu)</b>		4.312.212,81	5.218.467,57
2.1. Strata za rok ubiegły		4.294.959,45	5.201.893,62
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		3.189,64	1.979,07
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny 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		14.063,72	14.594,88
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		5.280.302,88	5.380.365,48
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-5.201.893,62	-5.173.828,15
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		-5.201.893,62	-5.173.828,15
III.3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II +,- III )</b>		78.409,26	206.537,33

SKARBNIK GMINY

*mgr Alina Szymkowiak*  
(główny księgowy)

2019-03-22  
(rok, miesiąc, dzień)

WOJTY  
*mgr Mirosław Krystak*  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Ewelina Matyńska  
Inspektor ds. księgowości budżetowej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYM DUNINOWIE 610022989	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat  GMINA NOWY DUNINÓW, UL. OSIEDŁOWA 1 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		102.701,67	93.429,29
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		102.701,67	93.429,29
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		5.149.287,84	5.319.108,75
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		10.420,83	18.372,22
III. Usługi obce		154.539,02	176.978,70
IV. Podatki i opłaty			111,26
V. Wynagrodzenia		297.032,33	324.278,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		159.114,28	169.771,67
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3.013,79	3.003,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4.513.537,79	4.616.453,79
X. Pozostałe obciążenia		11.629,80	10.138,87
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-5.046.586,17</b>	<b>-5.225.679,46</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		11.079,80	40.023,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		11.079,80	40.023,57
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		176.360,18	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		176.360,18	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		<b>-5.211.866,55</b>	<b>-5.185.655,89</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		9.972,93	11.827,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		9.972,93	11.827,74
III. Inne			



H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-5.201.893,62	-5.173.828,15
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5.201.893,62	-5.173.828,15

SKARBNIK GMINY

*mgr Alina Szymkowiak*

.....  
(główny księgowy)

22.03.2019

WÓJT

*mgr Mirosław Krysiak*

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Ewelina Matyńska  
Inspektor ds. księgowości budżetowej

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b>Nowy Duninów</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>Ul. Osiedłowa 1 09-505, Nowy Duninów</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania w zakresie pomocy społecznej, które obejmują: 1) tworzenie warunków organizacyjnych funkcjonowania pomocy społecznej, w tym rozbudowę niezbędnej infrastruktury socjalnej, 2) analizę i ocenę zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej, 3) przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawą świadczeń , 4) pobudzenie społecznej aktywności w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, 5) pracę socjalną, rozumianą jako działalność zawodową, skierowaną na pomoc osobom i rodzinom w wzmocnieniu lub odzyskaniu zdolności do funkcjonowania w społeczeństwie oraz na tworzeniu warunków sprzyjających temu celowi, 6) wytaczanie na rzecz klientów Ośrodka powództwa o roszczenia alimentacyjne, 7) kierowanie wniosków o ustalenie niezdolności do pracy i stopnia niepełnosprawności do organów określonych odrębnymi przepisami, 8) współdziałanie i współpracę z samorządem gminnym, organizacjami społecznymi, kościołami, fundacjami, stowarzyszeniami, pracodawcami oraz osobami fizycznymi i prawnymi, a także jednostkami nie posiadającymi osobowości prawnej celem zaspokajania niezbędnych potrzeb i rozwiązywania problemów osób i rodzin wymagających pomocy społecznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2018 do 31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży. 3. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego na koniec roku obrotowego. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 300,00 zł do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 5. Składniki majątku o wartości: a) nie przekraczającej 300,00 zł ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji



	bilansowej i pozabilansowej, b) od 300,00 zł do 10.000,00 zł podlegającej odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo – wartościową, c) powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środka trwałe. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo – wartościowej wg cen nabycia, rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).
5.	inne informacje
	Brak
<b>II.</b>	<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>Informacja nr 1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
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
	Brak danych
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)
	<b>Informacja nr 2</b>
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>456.648,17</b>
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

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Alina Szymkowiak*

(główny księgowy)

2019-03-22

**WOJT**

*mgr Mirosław Krysiak*

(kierownik jednostki)

Sporządziła:  
Ewelina Matyńska  
Inspektor ds. księgowości budżetowej



## Główne składniki aktywów trwałych

L.p	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego (3)	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (13)	Zmniejszenie umorzenia (14 - 17)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów							
			Przejęcia (darowizny)	Przychody		Przeznaczenie	Zmniejszenie	Zmniejszenie						Zmniejszenie	Zmniejszenie	Zwiększenie	Zwiększenie				
																		Zmniejszenie	Zwiększenie	Zwiększenie	Zwiększenie
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
I	Wartości niematerialne i prawne																				
II	Rzeczowe aktywa trwałe																				
1.	Środki trwałe																				
1.1	Grunty																				
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	Środki trwałe w budowie																				
	Razem																				

## Pozostałe środki trwałe 013

L.p	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Pozostałe środki trwałe (013)	40 287,18			40 287,18

## Wartości niematerialne i prawne 020

L.p	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Wartości niematerialne i prawne (020)	3 987,96	615,00		4 602,96

## Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

L.p	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Umorzenia (013 i 020)	44 275,14	615,00		44 890,14

Spisząca: Ewelina Małyńska  
Inspektor ds. księgowości budżetowej

**SKARBNIK GMINY**  
mgr Alina Szymbkowiak

**WÓJT**  
mgr Mirosław Krysiak

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Świadczenia FAL	953 674,59		39 625,80		914 048,79
2	Zalicz. Alimentac	218 985,98		397,77		218 588,21
	RAZEM	1 172 660,57	0,00	40 023,57		1 132 637,00

Sporządziła: Ewelina Matyńska  
Inspektor ds. księgowości budżetowej

**SKARBNIK GMINY**  
*mgr Alina Szymbkowiak*

**WÓJT**  
*mgr Mirosław Krysiak*