

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYM DUNINOWIE 610022989	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		WÓJT GMINY NOWY DUNINÓW, UL. OSIEDŁOWA 1 Wysłać bez pisma przewodniego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		93.429,29	82.873,16
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		93.429,29	82.873,79
B. Koszty działalności operacyjnej		5.319.108,75	5.912.386,32
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		18.372,22	11.130,13
III. Usługi obce		176.978,70	166.860,35
IV. Podatki i opłaty		111,26	282,55
V. Wynagrodzenia		324.278,61	368.106,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		169.771,67	163.472,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3.003,63	2.455,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		4.616.453,79	5.185.175,81
X. Pozostałe obciążenia		10.138,87	14.903,46
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-5.225.679,46	-5.829.513,16
D. Pozostałe przychody operacyjne		40.023,57	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		40.023,57	
E. Pozostałe koszty operacyjne			95.410,82
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			95.410,82
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-5.185.655,89	-5.924.923,98
G. Przychody finansowe		11.827,74	19.970,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		11.827,74	19.970,63
III. Inne			

H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-5.173.828,15	-5.904.953,35
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5.173.828,15	-5.904.953,35

SKARBNIK GMINY

Alina Szumkowiak
mgr Alina Szumkowiak
(główny księgowy)

26.03.2020

WÓJT

Mirosław Krysiak
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 31.12.2019 r.	Adresat WÓJT GMINY NOWY DUNINÓW, UL. OSIEDŁOWA 1 Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5.280.302,88	5.380.365,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5.318.530,17	5.912.597,80
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5.318.530,17	5.912.597,80
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)		5.218.467,57	5.211.822,82
2.1. Strata za rok ubiegły		5.201.893,62	5.173.828,15
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1.979,07	8.475,61
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		14.594,88	29.519,06
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		5.380.365,48	6.081.140,46
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-5.173.828,15	-5.904.953,35
III.1. zysk netto (+)			
III.2. strata netto (-)		-5.173.828,15	-5.904.953,35
III.3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II + - III)		206.537,33	176.187,11

SKARBNIK GMINY

mgr Alina Szymkowiak

(główny księgowy)

2020-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
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		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12. 2019 r.		Adresat WÓJT GMINY NOWY DUNINÓW, UL. OSIEDLOWA 1 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			A. Fundusz	206.537,33	176.187,11
A I. Wartości niematerialne i prawne			A I. Fundusz jednostki	5.380.365,48	6.081.140,46
A II. Rzeczowe aktywa trwałe			A II. Wynik finansowy netto (+, -)	-5.173.828,15	-5.904.953,35
A II 1. Środki trwałe			A II 1. Zysk netto (+)		
A II 1.1. Grunty			A II 2. Strata netto (-)	-5.173.828,15	-5.904.953,35
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (+)		
A II 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A II 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
A II 1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
A II 1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24.861,43	24.649,95
A II 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. I. Zobowiązania długoterminowe		
A II 3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D II. Zobowiązania krótkoterminowe	24.861,43	24.649,95
A III. Należności długoterminowe			D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	382,50	186,20
A IV. Długoterminowe aktywa finansowe			D II 2. Zobowiązania wobec budżetów		
A IV 1. Akcje i udziały			C II 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3.995,29	3.986,99
A IV 2. Inne papiery wartościowe			D II 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20.483,64	20.476,76
A IV 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			D II 5. Pozostałe zobowiązania		
A V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D II 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	231.398,76	200.837,06	D II 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		

			budżetowych		
B I. Zapasy			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 II. Należności krótkoterminowe	231.398,76	200.837,06			
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	231.398,76	200.837,06			
B II 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
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 IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	231.398,76	200.837,06	Suma pasywów	231.398,76	200.837,06

SKARBNIK GMINY

mgr Alina Szymkowiak

(główny księgowy)

2020-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Mirosław Krystak

(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
	Nowy Duninów
1.3.	adres jednostki
	Ul. Osiedlowa 1 09-505, Nowy Duninów
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 we 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
	01.01.2019 do 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
	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 środki 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	
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	
	Informacja nr 1	
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 i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	
	Informacja 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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	Nie dotyczy	
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	17.683,40 zł	
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 Szumkowiak
(główny księgowy)

2020-03-19

WOJTY
mgr Miroslaw Krystak

(kierownik jednostki)

Sporządziła:
Ewelina Matyńska
Inspektor ds. księgowości budżetowej

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	
1	2	3	4	5	7
1	Świadczenia FAL	914 048,79	95 410,82	72 307,49	937 152,12
2	Zalicz. Alimentac	218 588,21		40 445,91	178 142,30
	RAZEM	1 132 637,00	95 410,82	112 753,40	1 115 294,42

Sporządziła: Ewelina Matyńska
Inspektor ds. księgowości budżetowej

SKARBNIK GMINY

WÓJT

mgr Alina Szymkowiak

mgr Mirosław Krysiak

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

Lp	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Pozostałe środki trwałe (013)	40 287,18	658,00		40 945,18

Wartości niematerialne i prawne 020

Lp	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Wartości niematerialne i prawne (020)	4 602,96			4 602,96

Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Nazwa	Stan na początek roku BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku BZ
	Umorzenia (013, 020)	44 890,14	658,00		45 548,14

Sporządziła: Ewelina Mańka
Inspektor ds. księgowości budżetowej

SKARBNIK GMINY
mgr Alina Szymbowiak

WOJTY
mgr Mirosław Krysiak