

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul Wspólna 44, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny: REGON 005272743		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	- zł	- zł	A. Fundusze	123 558,50 zł	110 541,99 zł
I. Wartości niematerialne i prywatne			I. Fundusz jednostki	3 138 785,37 zł	3 180 077,77 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	- 3 015 226,87 zł	- 3 069 535,78 zł
1. Środki trwałe	- zł	- zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	- 3 015 226,87 zł	- 3 069 535,78 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			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 940,96 zł	69 995,34 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	25 940,96 zł	69 995,34 zł
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 167,76 zł	11 381,48 zł
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21 742,20 zł	29 549,76 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	31,00 zł	523,73 zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	149 499,46 zł	180 537,33 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		28 540,37 zł
I. Zapasy	- zł	- zł	8. Fundusze specjalne	- zł	- zł
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
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	149 499,46 zł	151 996,96 zł			
1. Należności z tytułu dostawy i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	149 499,46 zł	151 996,96 zł			
1.5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	- zł	28 540,37 zł			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		28 540,37 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	149 499,46 zł	180 537,33 zł	Suma pasywów	149 499,46 zł	180 537,33 zł

KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Stachura
Ewa Stachura

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Anna Machała
mgr Anna Machała

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul Wspólna 44, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny: REGON 005272743	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		3 212 735,27 zł	3 138 785,37 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 089 997,15 zł	3 094 493,84 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 089 997,15 zł	3 094 493,84 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)		3 163 947,05 zł	3 053 106,22 zł
2.1. Strata za rok ubiegły		3 116 089,83 zł	3 015 226,87 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		47 857,22 zł	37 879,35 zł
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)		3 138 785,37 zł	3 180 077,77 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		- 3 015 226,87 zł	- 3 069 535,78 zł
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		- 3 015 226,87 zł	- 3 069 535,78 zł
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		123 558,50 zł	110 541,99 zł

KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Stachura

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Anna Machała

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul Wspólna 44, 98-275 Brzeźnio Numer identyfikacyjny REGON 005272743		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat WÓJT GMINY BRZEŹNIO	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	121 285,26 zł	102 604,91 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	121 285,26 zł	102 604,91 zł		
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 087 862,32 zł	3 109 954,99 zł		
I.	Amortyzacja	904,40 zł			
II.	Zużycie materiałów i energii	27 619,18 zł	28 214,96 zł		
III.	Usługi obce	282 286,23 zł	201 634,91 zł		
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	300 928,55 zł	402 082,19 zł		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	66 213,53 zł	88 710,38 zł		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 917,69 zł	8 724,26 zł		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 404 992,74 zł	2 372 681,88 zł		
X.	Pozostałe obciążenia		7 906,41 zł		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 2 966 577,06 zł	- 3 007 350,08 zł		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 149,24 zł	1 938,65 zł		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	8 149,24 zł	1 938,65 zł		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	90 132,78 zł	89 823,34 zł		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	90 132,78 zł	89 823,34 zł		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 3 048 560,60 zł	- 3 095 234,77 zł		
G.	Przychody finansowe	101 753,05 zł	86 780,85 zł		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	101 753,05 zł	86 780,85 zł		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	68 419,32 zł	61 081,86 zł		
I.	Odsetki	68 419,32 zł	61 081,86 zł		
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 3 015 226,87 zł	- 3 069 535,78 zł		
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 3 015 226,87 zł	- 3 069 535,78 zł		

księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Stachura
Ewa Stachura

2019-03-29

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Anna Machala
mgr Anna Machala

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzeźniu
1.2	siedzibę jednostki
	Brzeźnio, ul Wspólna 44
1.3	adres jednostki
	ul. Wspólna 44, 98-275- Brzeźnio
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała pomoc społeczna, bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
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)
	Jednostka działa zgodnie z ustawami
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka 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 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
	4 234,89
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)
	Wartość prezentowana w bilansie: 81 957,89 zł, odsetki: 43 424,78 zł. Stan na początek roku 1 771 579,79 zł (należność główna: 1 331 736,24 zł, odsetki: 439 843,55 zł) Zwiększenia (należność główna 1 331 736,24 zł odsetki: 439 843,55 zł) Zmniejszenia (należność główna: 1 938,65 zł, odsetki: 93,45 zł) Stan na koniec roku 1 920 452,89 zł (należność główna: 1 419 620,93 zł, odsetki: 500 831,96 zł)
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
	Nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej


Ewa Stachura

(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Anna Machala
(kierownik jednostki)

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

	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 trwale	9044,00	9 044,000
1.1.	Grunty	0	0
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 044,00	9044,00
1.4.	Środki transportu	0	0
1.5.	Inne środki trwale	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
SUMA		9 044,00	9 044,00

KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Ewa Stachura

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Anna Machała

(kierownik jednostki)