

**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**

w Czerminie  
39-304 Czermin  
woj. podkarpacki

**Gminny Ośrodek Pomocy  
Społecznej w Czerminie**

Numer identyfikacyjny REGON  
690008777

**BILANS**  
jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego

sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Adresat

Urząd Gminy w Czerminie

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>4 012,87</b>	<b>802,57</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>-29 986,77</b>	<b>-34 045,65</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>8 848 790,61</b>	<b>8 755 644,57</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 012,87</b>	<b>802,57</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	<b>-8 878 777,38</b>	<b>-8 789 690,22</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>4 012,87</b>	<b>802,57</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
1.1. Grunty			<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-8 878 777,38</b>	<b>-8 789 690,22</b>
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 012,87	802,57	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na</b>	<b>34 028,52</b>	<b>34 914,23</b>
<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>	<b>34 028,52</b>	<b>34 914,23</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i	30,00	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 513,90	5 791,92
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu	28 475,74	29 076,30
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>28,88</b>	<b>66,01</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne	<b>8,88</b>	<b>46,01</b>
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	<b>8,88</b>	<b>46,01</b>
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			



1. Należności z tytułu dostaw i usług				
2. Należności od budżetów				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				
4. Pozostałe należności				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>28,88</b>	<b>66,01</b>		
1. Środki pieniężne w kasie				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28,88	66,01		
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>4 041,75</b>	<b>868,58</b>	<b>Suma aktywów</b>	<b>4 041,75</b> <b>868,58</b>

Maziarz Stanisława  
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
GUPS w Czermnie

Stanisława Maziarz

2019-02-21  
(rok, miesiąc, dzień)

Forczek Janina  
(kierownik jednostki)

Z up. Wójta

mgr Janina Forczek  
KIEROWNIK GMINNEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERMNIE



**GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**  
w Czerminie  
39-304 Czermin  
woj. podkarpackie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czerminie  
39-304 Czermin 140

Adresat  
Urząd Gminy w Czerminie

**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**  
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

69000877  
nr identyfikacyjny REGON

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>7 422 333,40</b>	<b>8 848 790,61</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>8 874 447,85</b>	<b>8 790 404,74</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 874 447,85	8 790 404,74
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>	<b>7 447 990,64</b>	<b>8 883 550,78</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	7 444 096,94	8 878 777,38
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	683,40	1 563,10
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	3 210,30	3 210,30
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 848 790,61</b>	<b>8 755 644,57</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-8 878 777,38</b>	<b>-8 789 690,22</b>
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-8 878 777,38	-8 789 690,22
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>	<b>-29 986,77</b>	<b>-34 045,65</b>

skarbnik/księgowy

rok m-c dzień

2019 -02- 21

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
GOPS w Czerminie

Stanisława Maziarz

Z up. Wójta

mgr Janina Forezek  
KIEROWNIK GMINNEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERMINIE



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
w Czerminie  
ul. Czerwina 8  
39-304 Czermin  
powiat kurpańskie

Adresat  
Urząd Gminy  
w Czerminie

39-304 Czermin 140

**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

690008777

nr identyfikacyjny REGON

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>683,40</b>	<b>1 563,10</b>
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	683,40	1 563,10
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 882 671,08</b>	<b>8 794 463,62</b>
I. Amortyzacja	3 210,30	3 210,30
II. Zużycie materiałów i energii	18 987,92	17 645,03
III. Usługi obce	172 122,33	195 786,43
IV. Podatki i opłaty	829,67	2 876,19
V. Wynagrodzenia	431 427,86	466 717,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	219 992,14	109 384,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 623,74	3 000,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 032 477,12	7 995 843,77
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	<b>-8 881 987,68</b>	<b>-8 792 900,52</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 210,30</b>	<b>3 210,30</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	3 210,30	3 210,30
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>	<b>-8 878 777,38</b>	<b>-8 789 690,22</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>-8 878 777,38</b>	<b>-8 789 690,22</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>-8 878 777,38</b>	<b>-8 789 690,22</b>

skarbnik/księgowy  
Stanisława Maziarz

2019-02-21

rok m-c dzień

kierownik jednostki

Z up. Wójta  
mgr Janina Korczek  
KIEROWNIK GMINNEGO OŚRODKA  
POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERMINIE





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>Czermin 140</b>
1.3	adres jednostki <b>39-304 Czermin</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Realizacja zadań własnych i zleconych Gminie z zakresu pomocy społecznej. Teren działalności-obszar Gminy w Czerminie.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>01.01.2018-31.12.2018</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne No dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Rzeczowe przedmioty o wartości do 500 zł. traktuje się jako materiały i bezpośrednio na podstawie faktur księguje na konto zesp.4. Pozostałe środki trwałe o wartości 501-2000 zł. ewidencjonuje się w ewidencji ilościowo wartościowej. Środki trwałe o wartości 2001-10000 zł. ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10000zł. podlegają amortyzacji wg.ustawy.
5.	inne informacje
<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 Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
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 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 występuje
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
	Załącznik nr 12

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

2019-03-29

Maziarz Stanisława  
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Forczek Janina  
(kierownik jednostki)

główny księgowy  
6023 Czerminie  
Stanisława Maziarz

Z up. Wójta  
mgr Janina Forczek  
KIEROWNIK GMINNEGO OŚRODKA  
PROMOCYI SPOŁECZNEJ W CZERMINIE



## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	19 146,76				0,00				
2	Środki trwałe:	10 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 0	Grunty					0,00				
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego					0,00				
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 701,00				0,00				
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00				
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00				
Grupa 7	Środki transportu					0,00				
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane					0,00				
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00				
	Pozostałe środki trwałe	82 979,62		4 405,98		4 405,98			119,00	
	zbiory biblioteczne									
		112 827,38	0,00	4 405,98	0,00	4 405,98	0,00	0,00	119,00	0,00









## Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>563 932,99</b>
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	412 989,22
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	97 816,03
3	dotatkowe wynagrodzenie roczne	28 475,74
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	24 652,00
		<b>563 932,99</b>

1 412989,2

2 97816,03

3 28475,74

4 24652

nagrody jubileuszowe  
 odprawy emerytalne  
 ekwiwalent za urlop  
 wynagrodzenia  
 umowy zlecenia  
 inkaso  
 szkolenia  
 diety radnych  
 okulary  
 ręczniki/mydła  
 kosztorys  
 kosztorys  
 kosztorys  
 wynagrodzenia w inwestycjach  
 wynagrodzenia w inwestycjach ZUS  
 XIII  
 zus  
 fp  
 zfśś

24652	4
0	4
0	4
390689,22	1
22300	1
0	1
3728,14	2
0	2
280	2
682,52	2
0	1
0	1
0	1
0	1
0	2
28475,74	3
74977,09	2
7971,37	2
10176,91	2

