

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

w Czerminie
39-304 Czermin
woj. podkarpackie

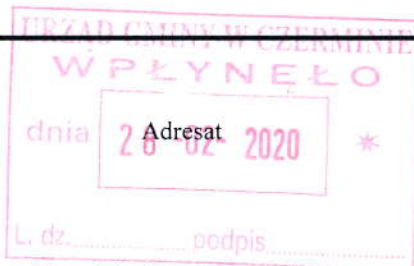
BILANS

jednostki budżetowej

lub samorządowego zakładu

budżetowego

sporządzony na dzień 31.12.2019 r.



Gminny Ośrodek Pomocy
Społecznej w Czerminie

Numer identyfikacyjny REGON
690008777

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	802,57	0,00	A. Fundusze	-34 045,65	-39 098,12
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 755 644,57	10 231 264,09
II. Rzeczowe aktywa trwale	802,57	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-8 789 690,22	-10 270 362,21
1. Środki trwałe	802,57	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-8 789 690,22	-10 270 362,21
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu miejscowego, 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	802,57		B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na	34 914,23	39 161,04
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	34 914,23	39 161,04
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 791,92	6 475,71
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu	29 076,30	32 642,41
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	66,01	62,92	7. Rozliczenia z tytułu środków na		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	46,01	42,92
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	46,01	42,92
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	0,00	0,00			
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					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	66,01	62,92			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	66,01	62,92			
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	868,58	62,92	Suma aktywów	868,58	62,92

Maziarz Stanisława
(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOPS w Czerminie

Stanisława Maziarz

2020-02-20
(rok, miesiąc, dzień)

Forczek Janina
(kierownik jednostki)

Z up. Wójta

mgr Janina Forczek
KIEROWNIK GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERMINIE

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 2019 r.

69000877

nr identyfikacyjny REGON

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 848 790,61	8 755 644,57
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 790 404,74	10 269 758,14
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 790 404,74	10 269 758,14
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)	8 883 550,78	8 794 138,62
2.1. Strata za rok ubiegły	8 878 777,38	8 789 690,22
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 563,10	3 645,83
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	802,57
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 755 644,57	10 231 264,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 789 690,22	-10 270 362,21
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-8 789 690,22	-10 270 362,21
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+, -III)	-34 045,65	-39 098,12

skarbnik/księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY
GPS w Czerminie

Stanisława Maziarz

rok m-c dzień

2020-02-20

kierownik jednostki

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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czerminie

39-304 Czermin 140

Adresat

Urząd Gminy

w Czerminie

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

690008777

nr identyfikacyjny REGON

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 563,10	3 645,83
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	1 563,10	3 645,83
B. Koszty działalności operacyjnej	8 794 463,62	10 274 810,61
I. Amortyzacja	3 210,30	802,57
II. Zużycie materiałów i energii	17 645,03	17 435,77
III. Usługi obce	195 786,43	231 065,86
IV. Podatki i opłaty	2 876,19	5 034,99
V. Wynagrodzenia	466 717,52	492 649,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	109 384,08	105 872,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 000,30	2 952,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 995 843,77	9 418 996,33
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-8 792 900,52	-10 271 164,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 210,30	802,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	3 210,30	802,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-8 789 690,22	-10 270 362,21
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-8 789 690,22	-10 270 362,21
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-8 789 690,22	-10 270 362,21

2020-02-20

skarbnik/księgowy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOPS w Czerminie

Stanisława Maziarz

rok m-c dzień

kierownik jednostki

Z up. Wójta

mgr Janina Forczek
KIEROWNIK GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERMINIE

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Czermin 140
1.3	adres jednostki 39-304 Czermin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Realizacja zadań własnych i zleconych Gminie z zakresu pomocy społecznej. Teren działalności-obszar Gminy w Czerminie.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019
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
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 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.	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
	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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOPS w Czerminie

Stanisława Maziarz

2020-02-20

Maziarz Stanisława
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Forczek Janina
(kierownik jednostki)

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

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

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	87 266,60		1 365,00		1 365,00			4 068,43	
	zbiory biblioteczne									
		117 114,36	0,00	1 365,00	0,00	1 365,00	0,00	0,00	4 068,43	0,00

Załącznik nr 1

Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
12	13	14	15	16	17	18	19
0,00	19 146,76	19 146,76			19 146,76	0,00	0,00
0,00	10 701,00	9 898,43	802,57	0,00	10 701,00	802,57	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	10 701,00	9 898,43	802,57		10 701,00	802,57	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
4 068,43	84 563,17	87 266,60	1 365,00	4 068,43	84 563,17	0,00	0,00
4 068,43	114 410,93	116 311,79	2 167,57	4 068,43	114 410,93	802,57	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOPS w Czerminie

Stanisława Maziarz

Z up. Wójta

mgr Janina Forczek
KIEROWNIK GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERMINIE

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne										
2.1	Grunty										
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2.3	Środki transportu										
2.4	Inne środki trwałe	9 898,43	802,57								10 701,00
2	Razem środki trwałe	9 898,43	802,57								10 701,00
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)										

GLÓWNY KSIĘGOWY
GOPS w Czerminie
Stanisława Maziarz

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

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
w Czerminie
39-304 Czermin

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na początek okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	6 857,25									6 857,25
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 289,51									12 289,51
1	Razem wartości niematerialne i prawne	19 146,76									19 146,76
2.1	Grunty										
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
2.3	Środki transportu										
2.4	Inne środki trwałe	97 967,70	1 365,00			1 365,00	4 068,43			4 068,43	95 264,17
2	Razem środki trwałe	97 967,70	1 365,00			1 365,00	4 068,43			4 068,43	95 264,17
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)										

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GOPS w Czerminie

Stanisława Maziarz