

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach ul. Płocka 34 09-533 Słubice	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Wójt Gminy Słubice
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 610006074	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	793 959,97	856 923,25
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 037 352,01	8 060 945,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 243 392,04	-7 204 022,53
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-7 243 392,04	-7 204 022,53
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	30 467,28	34 005,24
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	30 467,28	34 005,24
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	330,40	605,70
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 019,66	5 447,64
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	25 117,22	27 000,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		951,38
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek

(główny księgowy)

2018-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt
mgr Jacek Kozłowski

(kierownik jednostki)

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	824 427,25	890 928,49	8. Fundusze specjalne		
I. Zapasy	2 072,92	1 706,68	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	2 072,92	1 706,68	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	822 354,33	888 270,43			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	822 354,33	888 270,43			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		951,38			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		951,38			
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	824 427,25	890 928,49	Suma pasywów	824 427,25	890 928,49

Skarbnik Gminy

Henryka Bednarek

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wojt

mgr Jacek Kozłowski

(kierownik jednostki)

Sponsorowała:

mgr Joanna Jakubowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach ul. Płocka 34 09-533 Słubice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Wójt Gminy Słubice	
Numer identyfikacyjny REGON 610006074		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
			Stan na koniec roku poprzedniego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		155 562,98	112 328,45
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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		155 562,98	112 328,45
B. Koszty działalności operacyjnej		7 354 472,28	7 278 658,65
I. Amortyzacja		1 785,00	
II. Zużycie materiałów i energii		29 550,20	34 230,75
III. Usługi obce		79 480,79	98 910,04
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		339 394,05	378 299,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		245 141,30	280 202,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 013,06	11 553,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 650 107,88	6 475 312,95
X. Pozostałe obciążenia			150,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-7 198 909,30	-7 166 330,20
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek

główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

Wójt
mgr Jacek Kozłowski

kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	44 820,00	37 700,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	44 820,00	37 700,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 243 729,30	-7 204 030,20
G.	Przychody finansowe	337,26	7,67
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	337,26	7,67
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 243 392,04	-7 204 022,53
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 243 392,04	-7 204 022,53

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek

główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

Wójt
mgr Jacek Kozłowski

kierownik jednostki

Sponsorowała:

PODINSPEKTOR

Jolanta Jakubowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach ul. Płocka 34 09-533 Słubice Numer identyfikacyjny REGON 610006074	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Wójt Gminy Słubice Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	6 544 015,12	8 037 352,01	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 353 006,50	7 275 705,83	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 353 006,50	7 275 705,83	
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)	5 859 669,61	7 252 112,06	
2.1. Strata za rok ubiegły	5 857 017,14	7 243 392,04	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 652,47	8 720,02	
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 037 352,01	8 060 945,78	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 243 392,04	-7 204 022,53	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-7 243 392,04	-7 204 022,53	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	793 959,97	856 923,25	

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek

główny księgowy

Sponsorowała:
PODINSPEKTOR
Jnc
/-/ *Joanna Jakubowska*

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

Wójt
mgr Jacek Kozłowski

kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach
1.2.	siedzibę jednostki
	Słubice
1.3.	adres jednostki
	ul. Płocka 34, 09-533 Słubice
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej należące do kompetencji gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
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)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży. 4. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego na koniec roku obrotowego. 5. 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 500,00 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. 6. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> a) nie przekraczającej 500,00 zł ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, b) od 500,00 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. 7. 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
	Informacje wg załącznika 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
	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)
	Informacje wg załącznika 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
	468.141,05 ✓
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

Henryka Bednarek

.....
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt

mgr Jacek Kozłowski
(kierownik jednostki)

Sporządziła:

PODINSPEKTOR

/-/ Joanna Jakubowska

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
69 354,14	510,00		69 864,14

Wartości niematerialne i prawne (020)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
13 020,64			13 020,64

Pozostałe środki trwałe - umorzenie (072)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
82 374,78	510,00		82 884,78

Skarbnik Gminy
[Signature]
 Henryka Bednarek

Wójt
[Signature]
 mgr Jacek Kozłowski

Sporządziła:

PODINSPEKTOR

[Signature]
 /-/ Joanna Jakubowska

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	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zaliczka alimentacyjna	208 357,74				208 357,74
2	Fundusz alimentacyjny	696 447,89	37 700,00			734 147,89
	Ogółem	904 805,63	37 700,00			942 505,63

Sporządziła:

PODINSPEKTOR



 /-/ Joanna Jakubowska

 Skarbnik Gminy


 Henryka Bednarek

 Wójt


 mgr Jacek Kozłowski