

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 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	856 923,25	920 322,06
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 060 945,78	8 600 220,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	-7 204 022,53	-7 679 898,47
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-7 204 022,53	-7 679 898,47
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. Budynek, 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	34 005,24	33 450,43
2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	34 005,24	33 450,43
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	605,70	5 584,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 447,64	4 688,66
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 000,52	23 177,66
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	951,38	
			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek
(główny księgowy)

2020-03-30
(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	890 928,49	953 772,49	8. Fundusze specjalne		
I. Zapasy	1 706,68	4 551,52	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	1 706,68	4 551,52	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	888 270,43	949 220,97			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	888 270,43	949 220,97			
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	890 928,49	953 772,49	Suma pasywów	890 928,49	953 772,49

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek
 (główny księgowy)

2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt
mgr Jacek Kozłowski
 (kierownik jednostki)

Sporządziła:
 N. Ostrowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach ul. Płocka 34 09-533 Słubice	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Wójt Gminy Słubice	
Numer identyfikacyjny REGON 610006074		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	112 328,45	76 339,69	
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	112 328,45	76 339,69	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 278 658,65	7 743 868,96	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	34 230,75	31 537,67	
III. Usługi obce	98 910,04	170 373,87	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	378 299,52	374 499,85	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	280 202,22	300 524,75	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 553,17	13 083,29	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 475 312,95	6 853 719,53	
X. Pozostałe obciążenia	150,00	130,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 166 330,20	-7 667 529,27	
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Wójt

mgr Jacek Kozłowski

kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	37 700,00	12 380,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	37 700,00	12 380,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 204 030,20	-7 679 909,27
G.	Przychody finansowe	7,67	10,80
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	7,67	10,80
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 204 022,53	-7 679 898,47
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 204 022,53	-7 679 898,47

Skarbnik Gminy

Henryka Bednarek

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Wójt

mgr Jacek Kozłowski

kierownik jednostki

Sporządziła:

N. Ostrowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach ul. Płocka 34 09-533 Słubice		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat Wójt Gminy Słubice	
Numer identyfikacyjny REGON 610006074				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	8 037 352,01	8 060 945,78		
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 275 705,83	7 746 317,23		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły				
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	7 275 705,83	7 746 317,23		
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)	7 252 112,06	7 207 042,48		
2.1.	Strata za rok ubiegły	7 243 392,04	7 204 022,53		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	8 720,02	3 019,95		
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)	8 060 945,78	8 600 220,53		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 204 022,53	-7 679 898,47		
1.	zysk netto (+)				
2.	strata netto (-)	-7 204 022,53	-7 679 898,47		
3.	nadwyżka środków obrotowych				
IV.	Fundusz (II+,-III)	856 923,25	920 322,06		

skarbnik Gminy
Małgorzata Bednarek

główny księgowy

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Wójt
mgr Jacek Kozłowski

kierownik jednostki

Sporządziła:

N. Ostrowska

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
	01.01.2019 – 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)
	<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 użytkowania. 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 użytkowania, 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 podlegają ewidencji 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
	39.301,13
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)

2020-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt
mgr Jacek Kozłowski

 (kierownik jednostki)

Sporządziła:

M. Ostrowska

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
69 864,14	2 440,00		72 304,14

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
82 884,78	2 440,00		85 324,78

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek

Wójt
mgr Jacek Kozłowski

Sporządziła:

N. Ostrowska

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	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	7
1	Zaliczka alimentacyjna	208 357,74			208 357,74
2	Fundusz alimentacyjny	734 147,89	0,00	69 494,26	664 653,63
	Ogółem	942 505,63	0,00	69 494,26	873 011,37

Skarbnik Gminy
Henryka Bednarek

Wójt
mgr Jacek Kozłowski

Sporządziła:

N. Ostrowska