

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019r.		Adresat: Wójt Gminy Biskupiec	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec		SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM FORMALNYM I RACHUNKOWYM SKARBNIK GMINY		URZĄD GMINY W BISKUPCU 18. 03. 2020 WPŁYNEŁO L. dz. 3944/200 Zał. ... 9	
Numer identyfikacyjny REGON		AKTYWA	PASYWA		
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	✓ 9 741,60	,00	A. FUNDUSZ	✓ -40 492,16	-55 490,54
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	✓ 15 788 955,94	16 740 648,23
II. Rzeczowe aktywa trwałe	✓ 9 741,60	,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	✓ -15 829 448,10	-16 796 138,77
1. Środki trwałe	✓ 9 741,60	,00	1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty			2. Strata netto (-)	✓ -15 829 448,10	-16 796 138,77
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	✓ 9 741,60	,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	✓ 56 815,67	60 376,59
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	✓ 56 815,67	60 376,59
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	✓ 1 585,30	841,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	,00	,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	✓ 8 618,10	9 326,20
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	✓ 46 612,27	50 208,79
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. AKTYWA OBROTOWE	✓ 6 581,91	4 886,05	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	,00	,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
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	✓ 5 842,90	4 300,85			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	✓ 5 842,90	4 300,85			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułów dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	,00	,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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	✓ 739,01	585,20			
Suma aktywów	✓ 16 323,51	4 886,05	Suma pasywów	✓ 16 323,51	4 886,05

SKARBNIK GMINY

mgr Beata Dudalska

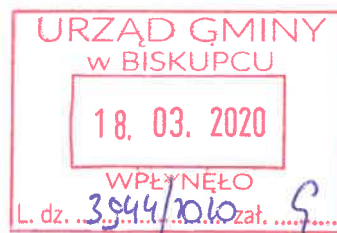
Główny księgowy

2020.03.16

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Dorota Chmielewska
Kierownik jednostki



Do sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2019r.
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Biskupcu

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM FORMALNYM I RACHUNKOWYM SKARBNIK GMINY
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	<i>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu</i>	
1.2	siedzibę jednostki	
	<i>Biskupiec</i>	
1.3	adres jednostki	
	<i>13-340 Biskupiec, ul. Rynek 1</i>	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	<i>Celem działania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest rozpoznanie i zaspakajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, które własnym staraniem nie są w stanie pokonać trudności oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka.</i>	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	<i>Okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia2019r.</i>	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	<i>Nie dotyczy</i>	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	<i>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczalne ustawą o rachunkowości, w tym także określone w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości (MSR): min. Metody wyceny aktywów i pasywów: stosowanie stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych)</i>	

środków trwałych dokonywane jest jednorazowo za cały rok na dzień 31 grudnia każdego roku zgodnie ze stawkami zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

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:

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne brutto	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
A	Razem (1 + 2 + 3)	174 537,23	8 451,23	19 483,20	163 505,26	
łącznie zmiany w aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych	Zwiększenia, w tym		8 451,23			
	1) aktualizacja wartości					
	2) nabycie		2 485,73			
	3) przemieszczenia wewnętrzne		5 965,50			
	4) inne zwiększenia					
	Zmniejszenia, w tym					19 483,20
	1) sprzedaż					
	2) likwidacja					
	3) przemieszczenia wewnętrzne					19 483,20
	4) inne zmniejszenia					
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 243,79			32 243,79	
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	142 293,44	8 451,23	19 483,20	131 261,47	
2.1	Środki trwałe (suma wierszy 2.1.1 do 2.1.5)	142 293,44	8 451,23	19 483,20	131 261,47	
2.1.1	Grunty				0,00	

2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej				0,00
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 240,01			2 240,01
2.1.4	Środki transportu				0,00
2.1.5	Inne środki trwałe w tym pozostałe środki trwałe	140 053,43	8 451,23	19 483,20	129 021,46
2.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Księgozbiory	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
B.	Razem (1 + 2)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Łącznie zmiany w należnościach długoterminowych i długoterminowych aktywach finansowych	Zwiększenia, w tym		0,00			
	1) aktualizacja wartości					
	2) nabycie					
	3) przemieszczenia wewnętrzne					
	4) inne zwiększenia					
	Zmniejszenia, w tym					0,00
	1) sprzedaż					
	2) likwidacja					
3) przemieszczenia wewnętrzne						
4) inne zmniejszenia						
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Umorzenie aktywów trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
C.	Razem (suma wierszy: 1 + 2 + 3 + 4)	164 795,63	8 451,23	9 741,60	163 505,26
	Zwiększenia, w tym		8 451,23		
	1) aktualizacja wartości				
	2) umorzenie (amortyzacja) za rok		1 123,30		
	3) pozostałe zwiększenia		7 327,93		
	Zmniejszenia, w tym			9 741,60	
	1) sprzedaż				
	2) likwidacja				
	3) pozostałe zmniejszenia			9 741,60	
1.	Środków trwałych	11 981,61	5 965,50	9 741,60	8 205,51
2.	Pozostałych środków trwałych	120 570,23	2 485,73	0,00	123 055,96
3.	Księgozbiorów	0,00			0,00
4.	Wartości niematerialnych i prawnych	32 243,79			32 243,79
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	<i>Nie dysponujemy takimi danymi</i>				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	<i>Nie dotyczy</i>				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				

Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1. Grunty	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17
4. Środki transportu	0,00
5. Inne środki trwałe	0,00
Razem	5 704,17

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych *informacja*

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):

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Wartość na koniec roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (B.II), w tym	4 032 566,09	4 282 477,02	0,00	4 032 566,09	4 282 477,02
należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe należności (B.II.4)	4 032 566,09	4 282 477,02	0,00	4 032 566,09	4 282 477,02
Razem	4 032 566,09	4 282 477,02	0,00	4 032 566,09	4 282 477,02
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				
	<i>Nie dotyczy</i>				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	<i>Nie dotyczy</i>				
c)	powyżej 5 lat				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				

	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łączną 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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	<i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

SKARBNIK GMINY

Beata Dudalska
mgr Beata Dudalska

2020.03.16

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Dorota Chmielowska

(kierownik jednostki)

GOPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) ZESTAWIENIE sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adresat: URZĄD GMINY W BISKUPCU Wójt Gminy Biskupiec 18.03.2020 WPLYNEŁO L.dz 3944/2010.zal. C Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Numer identyfikacyjny REGON 519579432			
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		✓ 36 654,61	129 574,45
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		✓ 172,32	-153,81
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		✓ 36 482,29	129 728,26
B. Koszty działalności operacyjnej		✓ 16 030 333,17	17 038 335,60
I. Amortyzacja		✓ 3 890,64	1 123,30
II. Zużycie materiałów i energii		✓ 81 993,96	14 286,85
III. Usługi obce		✓ 522 381,98	508 656,31
IV. Podatki i opłaty		✓ 2 097,00	1 787,00
V. Wynagrodzenia		✓ 712 091,04	724 592,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		✓ 147 158,90	151 476,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		✓ 74 057,19	79 874,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		✓ 14 486 662,46	15 556 538,62
X. Pozostałe obciążenia (konto 411)			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		✓ -15 993 678,56	-16 908 761,15
D. Pozostałe przychody operacyjne		✓ 4 193 276,54	4 391 847,27
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		✓ 4 193 276,54	4 391 847,27
E. Pozostałe koszty operacyjne		✓ 4 032 566,09	4 282 477,02
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		✓ 4 032 566,09	4 282 477,02
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		✓ -15 832 968,11	-16 799 390,90
G. Przychody finansowe		✓ 3 520,01	3 252,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		✓ 3 520,01	3 252,13
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		✓ -15 829 448,10	-16 796 138,77
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		✓ -15 829 448,10	-16 796 138,77

SKARBNIK GMINY

mgr. Beata Dudalska

(Główny księgowy)

2020.03.16

(data)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Dudalska (Kierownik jednostki)

GOPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019r. SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM FORMALNYM I RACHUNKOWYM SKARBNIK GMINY	Adresat: Wójt Gminy Biskupiec URZĄD GMINY w BISKUPCU 18. 03. 2020 WPLYNĘŁO L. dz. 3844/2020 zał. 9	
Numer identyfikacyjny REGON 519579432		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	✓ 16 455 672,50	15 788 955,94	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	✓ 16 023 307,26	17 034 774,68	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	✓ 16 023 307,26	17 033 651,38	
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 przyjęte 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		1 123,30	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	✓ 16 690 023,82	16 083 082,39	
2.1. Strata za rok ubiegły	✓ 16 494 293,64	15 829 448,10	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	✓ 195 730,18	243 892,69	
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 przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		9 741,60	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I + 1.- 2.)	✓ 15 788 955,94	16 740 648,23	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	✓ -15 829 448,10	-16 796 138,77	
1. Zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	✓ -15 829 448,10	-16 796 138,77	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II +,- III)	✓ -40 492,16	-55 490,54	

SKARBNIK GMINY

 mgr Beata Dudalska

(Główny księgowy)

2020.03.16

(data)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(Kierownik jednostki)

 Dorota Chmielewska