

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERAŁTOWICACH

ul. Powstańców Śl. 1

44-186 Gieraltowice

NIP 969-121-84-84

REGON 003447138

e-mail:

kierownik@ops.gieraltowice.pl

Kierownik OPS

(032) 301-15-27

Pracownicy socjalni

(032) 301-15-29

440-05-25

Świadczenia rodzinne

Fundusz Alimentacyjny

(032) 301-15-28

Księgowość i Kasa

(032) 440-05-26

e-mail:

finanse@ops.gieraltowice.pl

Fax

(032) 301-15-27

Gieraltowice, dnia 31.03.2020r

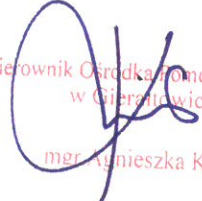
Zn. spr. OPS.3124.9.2019

**Urząd Gminy Gieraltowice
Referat Planowania i Finansów**

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieraltowicach składa
w załączeniu sprawozdania finansowe za 2019r.

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a


Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kałuża

Sporządził: R.Stolarezyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Adres	
OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERAŁTOWICACH UL. POWSTAŃCÓW ŚL. 1 44-186 GIERAŁTOWICE		na dzień 31.12.2019r.		Wójt Gminy Gierałtowie	
Numer identyfikacyjny REGON 003447138				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 595 483,45	1 542 722,96	A. Fundusz	2 964 101,07	2 935 329,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	13 437 102,71	17 541 317,16
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 595 483,45	1 542 722,96	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 473 001,64	-14 605 987,69
1. Środki trwałe	1 595 483,45	1 542 722,96	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-10 473 001,64	-14 605 987,69
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środkówobrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 575 738,09	1 526 538,65	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	19 745,36	16 184,31	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 010,62	63 880,38
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	78 010,62	63 880,38
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 709,80	2 266,61
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 786,80	9 086,94
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 569,42	43 971,32
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	208,12	329,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	17 680,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 446 628,24	1 456 486,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	7 056,48	8 226,51
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy fundusz Świadczeń Społecznych	7 056,48	8 226,51
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 421 891,76	1 448 260,38			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 421 891,76	1 448 260,38			
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 736,48	8 226,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 056,48	8 226,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	17 680,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 042 111,69	2 999 209,85	Suma pasywów	3 042 111,69	2 999 209,85

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Ryszard Kuczyński

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierałtowie
mgr Anna Ślińska-Kosińska
Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERAŁTOWICACH UL. POWSTAŃCÓW ŚL. 1 44-186 GIERAŁTOWICE</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 003447138</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzony na dzień 31.12.2019r.</p>	<p>Adres</p> <p>Wójt Gminy Gierałtowice</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
--	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 639 519,42	13 437 102,71
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 626 126,64	14 642 234,17
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 626 126,64	14 642 234,17
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego na rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	9 828 543,35	10 538 019,72
2.1. Strata za rok ubiegły	9 663 339,35	10 473 001,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	61 224,40	65 018,08
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	103 979,60	0,00
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	13 437 102,71	17 541 317,16
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	-10 473 001,64	-14 605 987,69
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	-10 473 001,64	-14 605 987,69
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (poz. II+/-III)	2 964 101,07	2 935 329,47

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Polarczyk
Główny Księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierałtowicach

mgr Agnieszka Kałuża

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERALTOWICACH UL. POWSTANCÓW ŚL. 1, 44-186 GIERALTOWICE Numer identyfikacyjny REGON 003447138	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019r.	Adres Wójt Gminy Gieraltowice Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		145 224,38	115 022,31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		145 224,38	115 022,31
B. Koszty działalności operacyjnej		10 685 414,28	14 697 383,45
I. Amortyzacja		56 009,86	52 760,49
II. Zużycie materiałów i energii		41 466,25	58 908,87
III. Usługi obce		242 983,45	277 988,17
IV. Podatki i opłaty		10 417,31	7 833,39
V. Wynagrodzenia		680 006,00	687 987,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		257 997,08	253 196,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 223,32	4 295,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 393 311,01	13 354 413,29
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-10 540 189,90	-14 582 361,14
D. Pozostałe przychody operacyjne		60,73	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		60,73	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		94,32	96 591,10
I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		94,32	96 591,10
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-10 540 223,49	-14 678 952,24
G. Przychody finansowe		67 221,85	72 964,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		67 221,85	72 964,55
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-10 473 001,64	-14 605 987,69
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		-10 473 001,64	-14 605 987,69

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgf Główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach


mgf kierownik jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj zwiększenia funduszu	rodzaj zmniejszenia funduszu	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	nr i nazwa dokumentu	kwota

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Renata Stolarczyk

.....
Data i podpis Kierownika jednostki

31. MAR. 2020


Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kałuża

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

31. MAR. 2020

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj zobowiązania wobec jednostki	rodzaj należności wobec jednostki	Pozycja w bilansie	nr faktury	kwota

nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Siołczyk

Data i podpis Kierownika jednostki

31. MAR. 2020

Kierownik Centrum Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kałuża

Data i podpis Głównego Księgowego

31. MAR. 2020

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj kosztu	rodzaj przychodu	Pozycja w rachunku zysków i strat	nr faktury	kwota
1	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa wody i energii elektrycznej	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GK/1/2019/NK/02	2 255,35
2	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GK/1/2019/NK/03	1 415,64
3	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186	dostawa wody	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GK/1/2019/NK/04	183,22
4	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186	dostawa gazu i energii	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GK/2/2019/NK/04	1 960,95
5	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa gazu i wody	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GK/1/2019/NK/08	562,10
7	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	podatek od nieruchomości	x	403 pozycja rzis B IV	Deklaracja na podatek od nieruchomości na 2019	1 962,00
8	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	opłata za trwały zarząd	x	403 pozycja rzis B IV	decyzja Wójta Gminy Gierałtowiec GK.6844.7.2018	5 871,39
RAZEM wyłączenia						14 210,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY

PH
mgr Renata Siołczyk

Data i podpis Kierownika jednostki

31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowiecach

OK
Data i podpis Głównego Księgowego

mgr Agnieszka Karuza

31. MAR. 2020

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtowicach
1.2.	siedzibę jednostki
	Gmina Gierałtowice
1.3.	adres jednostki
	44-186 Gierałtowice, ul. Powstańców Śl.1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowy przedmiot działalności wg PKD 88.99.Z- pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.201-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) *
	<p>1. W ramach przyjętych uproszczeń w zasadach rachunkowości (art.4 ust.4 uor) przyjęto następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki będące kosztami przyszłych okresów (m.in. opłacana z góry prenumerata, zakup licencji na oprogramowanie antywirusowe, wykup polisy ubezpieczeniowej, opłacane z góry prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych), będą ujmowane na koncie zespołu „4” – koszty wg rodzajów, gdyż nie wywiera to ujemnego wpływu na wynik finansowy, - świadczenia przyznane na podstawie wydanych decyzji mają charakter warunkowy i do czasu uzyskania ich potwierdzenia tj. sporządzenia list wypłat, traktowane są jak zobowiązania warunkowe dlatego też koszty w roku bieżącym obciąża się listami wypłat a nie na podstawie decyzji, - przyjęte materiały są księgowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, nie dokonuje się korekty zapisów na koncie zespołu „4” o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli wartość ustalonych materiałów nie przekracza kwoty 3 500 zł. <p>2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, będą wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, - inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; - inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej, - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, - należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, - zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, - rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, <p style="text-align: right;">- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.</p>

	<p>3. Progi istotności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe, których wartość przekracza wartość określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się metodą liniową zgodnie z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Uwzględniając specyfikę jednostki do planu amortyzacji przyjmuje się górne stawki określone w załączniku do wyżej cytowanej ustawy. Środki trwałe zaliczone do grupy pozostałych środków trwałych tj. o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (do 10.000 zł) umarzone są poprzez odpisanie w koszty jednorazowo ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki trwałe poniżej wartości 150 zł brutto ujęte są w ewidencji ilościowej jako niskocenne środki trwałe; - wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym, umarzone są poprzez spisywanie w ciężar funduszu jednostki zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Pozostałe wartości niematerialne i prawne, których wartość jest niższa niż 10.000 zł, umarzone są jednorazowo w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania; - wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty (zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu funduszu alimentacyjnego tworzy się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych. Do aktualizacji należności stosuje się poniższe zasady: <ul style="list-style-type: none"> - odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych, - odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
	<p>4. Zasady wspólne obowiązują w jednostkach budżetowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, - uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy roku bieżącego, - określając zasady ewidencji rozliczeń z tytułu podatku VAT, uwzględniono obowiązujące uregulowania związane z organizacją gromadzenia dochodów, w tym fakt, że podatek VAT nie jest dochodem jednostek. Dlatego utworzono dodatkowe subkonto dochodów (analityka: podatek VAT- bez klasyfikacji budżetowej) służące do ewidencji wpływu należności budżetowej w części odpowiadającej podatkowi VAT
5.	inne informacje** -

* należy podać informacje dot. przyjętych w polityce rachunkowości :

1/ zasad ewidencji:

- wartość nieużytych materiałów, które na koniec roku ujmuje się na koncie 310,
- zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,
- zasad dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

2/ progów istotności:

- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, poniżej której nie podlegają ewidencji i obciążają koszty,
- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegająca ewidencji ilościowej,
- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegająca ewidencji ilościowo-wartościowej,
- inne,

3/ zasad wspólnych obowiązujących we wszystkich jednostkach budżetowych:

- wynikających z Uchwały Rady Gminy w sprawie budżetu Gminy Gierałtowice dot. uzyskanych przez jednostki budżetowe zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym oraz w poprzednich latach
- wynikających z Zarządzenia Wójta Gminy Gierałtowice w sprawie wprowadzenia procedur sporządzania deklaracji podatkowej VAT-7 w Gminie Gierałtowice.

** należy podać inne istotne informacje dot. np. zdarzeń, które wystąpiły pomiędzy końcem roku a dniem sporządzenia sprawozdań finansowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szołcyczk

31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierałtowicach

mgr Agnieszka Kałuża

31. MAR. 2020

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 wewnątrzrocznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7- 11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)		przemieszczenie	zbycie	likwidacja			inne
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	1 967 977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 967 977,72
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 157,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 157,77
3.	Inne środki trwałe (wyczaszenie)	114 955,24	0,00	27 125,27	0,00	27 125,27	0,00	2 706,80	0,00	2 706,80	139 373,71
Razem		2 123 090,73	0,00	27 125,27	0,00	27 125,27	0,00	2 706,80	0,00	2 706,80	2 147 509,20

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto środków trwałych			
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21
392 239,63	0,00	49 199,44	0,00	49 199,44	0,00	441 439,07	1 575 738,09	1 526 538,65
20 412,41	0,00	3 561,05	0,00	3 561,05	0,00	23 973,46	19 745,36	16 184,31
114 955,24	0,00	27 125,27	0,00	27 125,27	2 706,80	139 373,71	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Srodecka

Przewodnicząca Pomocy Społecznej
w Gminie Kaluża
mgr Agnieszka Kaluża

31. MAR. 2020


31. MAR. 2020

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

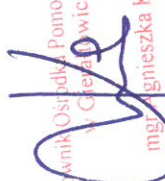
Aktualna wartość środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.			
2.			
3.	Razem		

Jednostka nie dysponuje takimi danymi.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stępczyk

31. MAR. 2020

**Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
i Gminnych Ośrodków Kultury**

mgr Agnieszka Kaluża

31. MAR. 2020

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie występują	nie występują
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie występują	nie występują
3.	Razem		

GEÓWNIKSIEGOWY
mgr Renata Sobolewicz

31. MAR. 2020

mgr Agnieszka Kaluża
Kierownik Oddziału Pomocy Społecznej
w Trzebieżowicach
31. MAR. 2020

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (przez jednostkę)


nie występują

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3.	Razem					

GŁÓWNO KSIĘGOWY

 mgr Renata Stępczyk
 31. MAR. 2020


 Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Żelaznowicach
 mgr Agnieszka Kałuża
 31. MAR. 2020

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumiarzane

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			4 zwiększenia	5 zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Terminal 36/24/EMP/2013, umowa dzierżawy 36124/EMP/2013	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
4	Komputer, umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
5	Urządzenie wielofunkcyjne, umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	923,73	0,00	0,00	923,73
6	Zasilacz awaryjny (UPS), umowa dzierżawy 1013/MPIPS/KDR/2015	322,26	0,00	0,00	322,26
7	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/75 PFRON	0,00	1 303,80	0,00	1 303,80
8	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/75 PFRON	0,00	1 303,80	0,00	1 303,80
	Razem	5 704,17	2 607,60	0	8 311,77

Stowarzyszenie "Kolegium Politycy Społeczni"

w Gliwicach

ul. Władysława Katusza

31. MAR. 2020

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Sokołowska

31. MAR. 2020

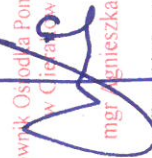
- 1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)*

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p	Grupa należności*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Fundusz Alimentacyjny	45 695,89				45 695,89
2.	Zaliczka Alimentacyjna	15 540,00	96 392,04			111 932,04
3.	Razem	61 235,89	96 392,04	0,00	0,00	157 627,93

*Grupy należności należy wyszczególnić wg analityki konta 290.


GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Renata Szałczyk
 31. MAR. 2020


 Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Ciechanowicach
 mgr Agnieszka Kaluża
 31. MAR. 2020

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wysokość utworzonej rezerwy – stan na początek roku	Cel utworzenia rezerwy	Zwiększenia stanu rezerw	Zmniejszenia stanu rezerw:		Wysokość utworzonej rezerwy – stan na koniec roku (2+4-5-6)
				Wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.	Ogółem rezerwy					

nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Sobolewska
31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Głębińcu
mgr Agnieszka Kalaża
31. MAR. 2020

- 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
 - b) powyżej 3 do 5 lat
 - c) powyżej 5 lat

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1.	kredyty i pożyczki							
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							
4.	zobowiązania wobec budżetu							
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
6.	z tytułu wynagrodzeń							
7.	pozostałe							
8.	Razem							

nie występują

CELÓWNA KSIĘGOWY
mgr Renata Siciarczyk

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Cieszkowicach
mgr Małgorzata Kukuła
31. MAR. 2020

31. MAR. 2020

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
3.	Razem		

nie występują

GEÓLWY KSIĘGOWY
mgr Renata Szlachetnyk
31. MAR. 2020

Kierownik Urzędu Pomocy Społecznej
w Głogowicach
mgr Agnieszka Kaluża
31. MAR. 2020

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Srodecka

31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Chwaławicach
mgr Agnieszka Kalaża

31. MAR. 2020

- 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan			
		na początek roku obrotowego		na koniec roku obrotowego	
			w tym zabezpieczone na majątku jednostki		w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych				
2.	Kaucje i wadja				
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli				
5.	Inne				
6.	Ogółem				

nie występują

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Szafrarczyk
31. MAR. 2020

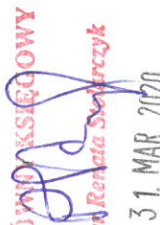

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ciochanowicach
mgr Ignieszka Kakuża
31. MAR. 2020

- 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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	—	—
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	—	—
3.	Razem	—	—

nie występują

GLÓWNO KSIĘGOWY

 mgr Renata Szałczyk
 31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Gostkowie

 mgr Elżbieta Kaluża
 31. MAR. 2020

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem		

nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Eryk Stelczyński
31. MAR. 2020

[Signature]
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieranowicach
[Signature]
Magdalena Kukuła
31. MAR. 2020

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	-
2.	Nagrody jubileuszowe	4 692,00	nagroda jubileuszowa dla 1 pracownika (25 lat pracy)
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00	-
4.	Odprawy pośmiertne	0,00	-
5.	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	1 797,00	dofinansowanie do okularów korygujących, ekwiwalent BHP dla pracowników socjalnych pracujących w terenie
6.	Odszkodowania pracownicze	0,00	-
7.	Dofinansowanie dokształcenia zawodowego pracowników	0,00	-
8.	Pomoc zdrowotna finansowana z funduszu zdrowotnego	0,00	-
9.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	0,00	-
10.	Ogółem	6 489,00	x

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stojarczyk
 31. MAR. 2020

[Signature]
 NADZORCA Ochrony i Pomocy Społecznej
 w Urzędzie Gminy w Głogowie
 mgr Krystyna Kukuła
 31. MAR. 2020

1.16. Inne informacje*

* Należy objaśnić istotne z punktu widzenia kierownika jednostki pozycje bilansu, które wyróżniają się wartością bądź występują sporadycznie, incydentalnie.

Pozycja II.4 w aktywach bilansu:

Pozostałe należności

W pozycji zostały wykazane należności z tytułu nie spłaconego funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej oraz nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami

GLÓWNY KSIĘGOWY

Renata Siołarczyk
mgr Renata Siołarczyk

31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gieraszowicach

Agnieszka Kałuża
mgr Agnieszka Kałuża

31. MAR. 2020

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		
3.	Ogółem		

nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stobczyk

31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Cierpietowicach

mgr Agnieszka Kaluża

31. MAR. 2020

- 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

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
2.	Ogółem		

nie występują

GLÓWNO KSIĘGOWY
mgr Renata Szlachetnyk
31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierznowicach
mgr Agnieszka Kaluża
31. MAR. 2020

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie


L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
3.	Ogółem		

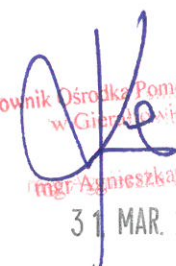
GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Solańczyk
31. MAR. 2020

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Glinianowicach
mgr Agnieszka Kałuża
31. MAR. 2020

- 2.4. Informację o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywał sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych*

*wypełnia Krajowa Administracja Skarbowa

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szelarczyk
31. MAR. 2020


Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierzowie
mgr Agnieszka Kątuza
31. MAR. 2020

2.5. Inne informacje*

* Należy objaśnić istotne z punktu widzenia kierownika jednostki pozycje rachunku zysków i strat i zestawienia zmian w funduszu jednostki, które wyróżniają się wartością bądź występują sporadycznie, incydentalnie.

Rachunek zysków i strat

—

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

—

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stojarczyk

31. MAR. 2020

**Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Gierzynie**

mgr Agnieszka Kaluża

31. MAR. 2020

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy na stanowiskach urzędniczych	6,56
2.	Pracownicy pomocy administracyjnej	0
3.	Nauczyciele	0
4.	Pracownicy obsługi	4,27
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0

- b) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

31. MAR. 2020

Kierownik Oddziału Pomocy Społecznej
w Grzeczowicach

mgr Agnieszka Kaluża

31. MAR. 2020