

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ BETONOWA 1A BIAŁE BŁOTA REGON 091602946		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018r.		Wójt Gminy Białe Błota	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2.458.823,60	2.431.864,59	A. Fundusze	2.245.429,44	2.200.828,32
I. Wartości niematerialne i prawne	3.099,60	1.715,85	I. Fundusz jednostki	26.068.879,86	27.215.156,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2.455.724,00	2.430.148,74	II. Wynik finansowy netto(+, -)	23.823.450,42	25.014.328,66
1. Środki trwałe	2.455.724,00	2.430.148,74	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	250.340,38	250.340,38	1. Strata netto (-)	23.823.450,42	25.014.328,66
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.162.815,42	2.099.723,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	22.199,00	3.871,45	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	8.500,00	65.606,00	C. Państwowe fundusze celowe	16.313,45	10.952,92
1.5. Inne środki trwałe	11.869,20	10.607,70	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14.677.084,62	14.566.694,29
2. Środki trwałe w budowie(inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	14.677.084,62	14.566.694,29
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10.640,92	4.641,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	11.653,00	12.678,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	54.468,22	61.116,62
			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91.993,56	99.270,56

2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	14.485.862,43	14.371.929,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	222,08	222,08
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	14.480.003,91	14.346.610,94	8. Fundusze specjalne	22.244,41	16.836,38
I Zapasy	7.086,20	5.597,83	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22.244,41	16.836,38
1. Materiały	4.802,54	3.616,83	8.2 Inne fundusze		
2 Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe	2.283,66	1.981,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	38.859,89	26.474,43			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	38.859,89	26.474,43			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7.743,57	6.442,52			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7.743,57	6.442,52			

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	14.426.314,25	14.308.096,16			
Suma aktywów	16.938.827,51	16.778.475,53	Suma pasywów	16.938.827,51	16.778.475,53

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Czerwińska

29. 03. 2019

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białych Błotach

Bogusława Bajgot

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ BETONOWA 1A BIAŁE BŁOTA REGON 091602946	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018	 WOJCI GMINY BIAŁE BŁOTA 2019 -03- 29	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1.191.541,08	1.146.546,24
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38.934,37	46.281,53
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1.152.606,71	1.100.264,71
B.	Koszty działalności operacyjnej	24.093.935,17	25.317.450,40
I.	Amortyzacja	88.376,81	86.071,01
II.	Zużycie materiałów i energii	224.643,64	245.145,00
III.	Usługi obce	756.477,21	983.033,97
IV.	Podatki i opłaty	11.443,12	12.152,47
V.	Wynagrodzenia	1.782.476,47	1.968.923,36
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	675.350,49	724.595,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	78.158,39	39.864,81
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	20.477.009,04	21.257.664,57
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	
C.	Zysk (strata) ze działalności podstawowej (A - B)	-22.902.394,09	-24.170.904,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne	90.100,70	98.259,72
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II.	Dotacje	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	90.100,70	98.259,72

E.	Pozostałe koszty operacyjne	740.437,38	653.861,48
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	
II	Pozostałe koszty operacyjne	740.437,38	653.861,48
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-23.552.730,77	-24.726.505,92
G.	Przychody finansowe	69.414,45	86.136,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
II.	Odsetki	0,00	
III.	Inne	69.414,45	86.136,44
H.	Koszty finansowe	340.134,10	373.959,18
I.	Odsetki	0,00	
II.	Inne	340.134,10	373.959,18
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-23.823.450,42	-25.014.328,66
J.	Podatek dochodowy	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-23.823.450,42	-25.014.328,66

GLÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Czerwińska

.....
(główny księgowy)

29. 03. 2019

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białych Błotach

.....
Bogusława Rajgot.....
(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ BETONOWA 1A BIAŁE BŁOTA REGON 091602946	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018	WÓJT GMINY BIAŁE BŁOTA
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21.950.623,63	26.068.879,86
1.Zwiększenia funduszu (z tytułu)	23.965.456,29	25.341.895,16
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	
1.2.Zrealizowane wydatki budżetowe	23.965.456,29	25.281.789,16
1.3.Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	
1.4.Środki na inwestycje	0,00	60.106,00
1.5.Aktualizacja środków trwałych	0,00	
1.6.Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
1.7.Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	
1.8.Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	
1.9.Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	
1.10.Inne zmniejszenia	0,00	
2.Zmniejszenia funduszu jednostki(z tytułu)	19.847.200,06	24.195.618,04
2.1.Strata za rok ubiegły	19.561.209,68	23.823.450,42
2.2.Zrealizowane dochody budżetowe	285.990,38	312.061,62
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	
2.4.Dotacje i środki na inwestycje	0,00	60.106,00
2.5.Aktualizacja środków trwałych	0,00	
2.6.Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	
2.7.Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	26.068.879,86	27.215.156,98
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-23.823.450,42	-25.014.328,66
1. zysk netto(+)	0,00	
2. strata netto (-)	-23.823.450,42	-25.014.328,66
3.nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	2.245.429,44	2.200.828,32

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Katarzyna Czerwińska

(główny księgowy)

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białym Błocie

Bogusław Dąbko
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
86-005 Białe Błota, ul. Betonowa 1a
NIP 853-21-99-000-1-2000-000000000
tel. 52 34 94 824, fax 52 34 94 822

Informacja dodatkowa

Urząd Gminy Białe Błota
WIELKOPOLSKA

2019 -03- 29

Skierowano do

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	Gmina Białe Błota
1.3	Ul. Betonowa 1a 86-005 Białe Błota
1.4	Pomoc społeczna
2.	Okres objęty sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	Sprawozdanie finansowe jednostkowe
4.	Przyjęte zasady rachunkowości: 1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 400zł. zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. b) składniki majątku o wartości początkowej od 400zł. do 10.000zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy. d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000zł. jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) według stawek określonych w ustawie z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych

	rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10.000zł. odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. f) dla środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. 3. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia przy zastosowaniu zasady pierwsze przyszło - pierwsze wyszło (metoda FIFO). Materiały i wyroby gotowe ewidencjonowane są na podstawie z art. 17 ust. 2 pkt. 4 ustawy o rachunkowości, tj. odpisywane są w koszty w momencie zakupu lub wytworzenia, a na dzień bilansowy ustala się ich stan drogą spisu z natury, wycenia oraz koryguje koszty o wartość tego stanu. 4. Należności ujmuje się w księgach w wartości nominalnej. Należności od dłużników alimentacyjnych na podstawie art. 35 ust. 1 pkt. 5 ustawy o rachunkowości uznaje się w pełnej wysokości za należności wątpliwe, ze względu na niski stopień ściągальności. Postępowanie egzekucyjne wykazało, iż dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności. Dla pozostałych należności z okresem zalegania z płatnością na dzień 31.XII powyżej 1 roku, odpis aktualizujący przyjmuje się w wysokości 100% należności. 5. W jednostce występują rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i dotyczą przyznanych decyzją administracyjną świadczeń społecznych z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych i wychowawczych, obciążających koszty okresu sprawozdawczego, którego dotyczą, przewidzianych do rozliczenia w przyszłym okresie. Na koniec roku obrotowego ewidencjonowane są na koncie Rozliczenia międzyokresowe kosztów w korespondencji z kontem zespołu 2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów mają nieistotną wartość i nie są rozliczane w czasie, lecz od razu zwiększają koszty działalności.
5.	Brak innych informacji.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują
1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załącznik nr 1 do informacji dodatkowej.
1.2	Jednostka nie posiada informacji w zakresie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, tym dóbr kultury.

1.3	Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.
1.5	Na dzień 31.12.2018r. jednostka bezpłatnie użytkowała nieruchomości nr działki 76/2 ul. Staroszkolna 13 Murowaniec -Ośrodek Wsparcia i Integracji „Malina”, nieruchomość nr działki 126/9 ul. Lisia 3 Łochowice -mieszkanie kryzysowe, nieruchomość nr działki 125/31 ul. Łochowska 1/9 Murowaniec – mieszkanie kryzysowe.Wartość środków trwałych nieamortyzowanych przez jednostkę znajduje się w księgach rachunkowych użytkującego – UG Białe Błota.
1.6	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.
1.8	Jednostka nie tworzyła rezerw.
1.9	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
1.10	Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu umowy leasingu.
1.11	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
1.12	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.
1.13	W bilansie jednostki ujmowane są rozliczenia międzyokresowe czynne w łącznej kwocie 14.308.096,16zł. wg poszczególnych pozycji: świadczenia rodzinne - 3.493.927,94zł., świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego -402.135,00zł., zasiłki stałe z pomocy społecznej -160.793,72zł., świadczenia wychowawcze - 10.251.239,50zł.
1.14	Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
1.15	Wypłacona kwota środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: nagrody jubileuszowe-29.942,40zł.,ekwiwalenty za używanie własnej odzieży, pranie odzieży, zwrot kosztów zakupu okularów korekcyjnych, zakup odzieży roboczej i napojów, odszkodowania-21.553,94zł, dofinansowanie do wypoczynku letniego, zapomogi z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych -58.273,00zł.
1.16	Brak innych informacji.
2.	
2.1.	Jednostka nie naliczała odpisów aktualizujących zapasy.
2.2	Jednostka nie posiada w roku obrotowym środków trwałych w budowie .
2.3	Jednostka nie posiada przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
2.4	Jednostka nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe.
2.5	Brak innych informacji.
3.	Brak innych informacji niż wymienione wyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GLÓWNY KSIĘGOWY

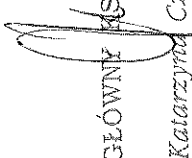
Katarzyna Czerwińska

29.03.2019

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białych Błotach

Bogusława Bajgot

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.340,38	250.340,38
360.901,46		63.092,21		63.092,21	0,00	423.993,67	2.162.815,42	2.099.723,21
77.156,64		17.048,55		17.048,55	4.058,99	90.146,20	22.199,00	3.871,45
186.361,50		3.000,00		3.000,00	0,00	189.361,50	8.500,00	65.606,00
33.896,15		2.540,50	1.279,00	3.819,50	0,00	37.715,65	11.869,20	10.607,70
16.302,22		1.383,75		1.383,75	0,00	17.685,97	3.099,60	1.715,85


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Katarzyna Czerwińska

29.03.2019

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Białym Bratku

 Bogusława Bajgor

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
86-505 Białe Błota, ul. Szkolna 1a
NIP 883-21-69-906 - REGON 051003948
tel. 52 34 94 824, fax 52 34 94 452

Załącznik nr 2 do informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenie	Wykorzystanie (umorzenie)	Rozwiązanie (wpłata należności)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dochodów z działalności pomocy społecznej, w tym: świadczenia nienależnie pobrane, odsetki, należności z Funduszu Alimentacyjnego.	7.508.280,91	1.023.884,26	73.861,62	180.128,98	8.278.174,57

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Katarzyna Czerwńska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białych Błotach
Bogusława Bajgot

29.03.2019