

Gminny Ośrodek Pomocy
Społecznej w Kotli
ul. KRZYCKA 2
67-240 KOTLA

Numer identyfikacyjny
REGON 004045241

**Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)**

sporządzony na dzień 31-12-2019 r.

Adresat

WÓJT GMINY
ul. Głogowska 93
67-240 KOTLA

31. 03. 2020

Stan na
koniec roku
poprzedniego

Stan na
koniec roku
bieżącego

A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 607,12	2 103,13
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	2 607,12	2 103,13
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 274 083,21	7 055 321,43
I.	Amortyzacja	1 950,00	1 950,00
II.	Zużycie materiałów i energii	30 057,86	26 312,63
III.	Usługi obce	46 180,59	46 144,32
IV.	Podatki i opłaty	444,00	623,00
V.	Wynagrodzenia	473 605,42	506 361,13
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	114 033,69	119 927,07
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 607 811,65	6 354 003,28
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 271 476,09	-7 053 218,30
	Pozostałe przychody operacyjne	74 065,47	100 892,66
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	74 065,47	100 892,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne	285 568,07	278 348,96
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	285 568,07	278 348,96
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 482 978,69	-7 230 674,60
G.	Przychody finansowe	103,00	106,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,10
III.	Inne	103,00	106,00

H.	Koszty finansowe	0,00	66,69
I.	Odsetki	0,00	0,10
II.	Inne	0,00	66,59
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 482 875,69	-7 230 635,19
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)	-6 482 875,69	-7 230 635,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zofia Malińska
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(główny księgowy)

Zofia Malińska

2010-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kotli

Dorota Miodęcka

(kierownik jednostki)
Specjalista organizacji pomocy społecznej

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
w KOTLI

67-240 Kotla, ul. Krzycka 2
tel./fax 76-8318-852, tel. 76-8318-102
NIP 693-18-48-014 REGON 004045241

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli ul. KRZYCKA 2 67-240 KOTLA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat WÓJT GMINY ul. Głogowska 93 67-240 KOTLA
Numer identyfikacyjny REGON 004045241	sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	URZĄD GMINY KOTLA WPŁYNĘŁO 31.03.2020
		Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 888 446,23	4 970 612,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 267 161,72	7 051 435,31
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 267 161,72	7 048 755,30
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	2 680,01
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 za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 184 995,35	6 484 978,82
2.1. Strata za rok ubiegły	6 182 285,23	6 482 875,69
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 710,12	2 103,13
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	0,00	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
" Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 970 612,60	5 537 069,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 482 875,69	-7 230 635,19
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	6 482 875,69	7 230 635,19
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	-1 512 263,09	-1 693 566,10

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kotli

Zofia Malińska
Zofia Malińska

(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kotli

mgr Dorota Młodecka
mgr Dorota Młodecka
Specjalista organizacji pomocy społecznej

(kierownik jednostki)

GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
w KOTLI
67-240 Kotla, ul. Krzycka 2
tel./fax 76-8318-852, tel. 76-8318-102
NIP 693-18-48-014 REGON 004045241

26.03 p. 1049

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli ul. KRZYCKA 2 67-240 KOTLA			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Adresat WÓJT GMINY ul. Głogowska 93 67-240 KOTLA	
004045241 Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31-12-2019 r.			31.03.2020 <i>[signature]</i>	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		4 387,50	2 437,50	A. Fundusze		-1 512 263,09	-1 693 566,10
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		4 970 612,60	5 537 069,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe		4 387,50	2 437,50	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-6 482 875,69	-7 230 635,19
1. Środki trwałe		4 387,50	2 437,50	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		6 482 875,69	7 230 635,19
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		4 387,50	2 437,50	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
				C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 982 985,36	2 169 880,01
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		1 982 985,36	2 169 880,01
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		0,00	1 796,45
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		1 939 369,12	2 121 160,78
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		6 566,67	6 864,66
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		34 116,32	36 487,67
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		3,06	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00

67-240 Kotla ul. Krzycka 2
NIP: 623-18-014 REGON 004045241
501-8128-07 tel. 506-8128-105

B. Aktywa obrotowe	466 334,77	473 876,41	8. Fundusze specjalne	2 930,19	3 570,45
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 930,19	3 570,45
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	463 404,58	470 305,96			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	39,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	463 365,58	470 305,96			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 930,19	3 570,45			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 930,19	3 570,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	470 722,27	476 313,91	Suma pasywów	470 722,27	476 313,91

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(główny księgowy)

Zofia Malińska

2020-05-30

(rok, miesiąc, dzień)

GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
w KOTLI

67-240 Kotla, ul. Krzycka 2
tel./fax 76-8318-852, tel. 76-8318-102
NIP 693-18-48-014 REGON 004045241

D Y R E K T O R
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej

mgr. Barbara Miodnicka
(kierownik jednostki)
Specjalista organizacji pomocy społecznej

INFORMACJA DODATKOWA

WPŁYNĘŁO

31.03.2020

Leg.
 Pełpis *Kipus*

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli
1.2	siedzibę jednostki
	KOTLA
1.3	adres jednostki
	ul. KRZYCKA 2, 67-240 KOTLA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	dane jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady polityki rachunkowości jednostka prowadzi w oparciu o Ustawę o rachunkowości z 29.09.1994 r. z późn. zmian, (TJ Dz.U z 2019 r. poz.351), Ustawę o finansach publicznych z d. 27.08.2009 r. z późn. zmian. (tekst. jedn.Dz.U. z 2019 r. poz.869), Rozporządzenie ministra rozwoju i finansów z dnia 13.09.2017 z późn. zmian. Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów - środki trwałe do wartości 10.000,00 umarza się jednorazowo, powyżej 10.000,00 - liniowo wg stawek z ustawy o podatku dochodowym. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ewidencji wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowania po aktualizacji wyceny. Odpis aktualizacyjny należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Wynik finansowy ustalony jest w wariancie porównawczym na koncie "Wynik finansowy". Saldo Wn oznacza stratę, saldo Ma oznacza zysk. Wynik finansowy w roku przyszłym przebiega się na fundusz jednostki pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
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
	Wartości niematerialne i prawne BO 2723,38, BZ 2723,38: Urządzenia techniczne i maszyny gr. 3-6 BO 25543,99, BZ 28993,00 (zwiększenie 3449,01): Inne środki trwałe gr.8 BO 81526,69, BZ 87490,96 (zwiększenie 5964,27). Umorzenie i amortyzacja: Wartości niematerialne i prawne BO=BZ 2723,38: Urządzenia techniczne i maszyny gr.3-6 BO21156,49, BZ 26555,50 (zwiększenie 5399,01): Inne środki trwałe gr.8 BO 81526,69, BZ 87490,96 (zwiększenie 5964,27)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
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 wieczystie
	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)
	BO 1704839,14, BZ 1882295,44
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	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
	0,00
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	jednostka nie prowadzi biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
1.16.	inne informacje
	jednostka posiada należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu FA, ZA oraz odsetek od FA na kwotę 2345094,70
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
	0,00
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
	0,00
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	0,00

Zofia Malińska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kotli

Zofia Malińska

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Kotli
mgr **Dorota Młodecka**
Specjalista (kierownik jednostki)

GINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
w KOTLI
67-240 Kotla, ul. Krzycka 2
tel./fax 76-8318-852, tel. 76-8318-102
NIP 693-18-48-014 REGON 004045241