

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Grodziec 17 62-580 Grodziec Numer identyfikacyjny REGON 003730325	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Gminy Grodziec
		Wysłać bez pisma przewodniego B31CA1CCD397E825 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-36 933,96	321 382,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 053 827,65	1 154 489,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 090 761,61	-833 107,62
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-1 090 761,61	-833 107,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	850 480,22	1 035 640,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	850 480,22	1 035 640,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32,40	125,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	812 011,25	919 335,71
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 215,40	6 683,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 006,50	34 007,96

(główny księgowy)
BeSTia

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
B31CA1CCD397E825

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	70 446,17
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	813 546,26	1 357 022,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 214,67	5 042,27
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 214,67	5 042,27
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	812 331,59	1 351 980,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	320,34	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	812 011,25	1 351 980,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 214,67	5 042,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 214,67	5 042,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

(główny księgowy)
BeSTia

2020-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
B31CA1CCD397E825

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	813 546,26	1 357 022,97	Suma pasywów	813 546,26	1 357 022,97

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

B31CA1CCD397E825

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

B31CA1CCD397E825

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Grodziec 17 62-580 Grodziec Numer identyfikacyjny REGON 003730325		Zestawienie zmian w funduszu jednostki
---	--	--

główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 053 827,65	1 154 489,90

główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Grodziec 17 62-580 Grodziec Numer identyfikacyjny REGON 003730325		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Urząd Gminy Grodziec Wysłać bez pisma przewodniego CFB9705841F282FB 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		64 393,55	373 703,12
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	64 393,55	373 703,12
B. Koszty działalności operacyjnej		1 155 181,08	1 206 836,54
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	27 115,83	22 106,43
B.III.	Usługi obce	197 453,18	202 913,74
B.IV.	Podatki i opłaty	232,00	309,00
B.V.	Wynagrodzenia	422 138,27	477 703,92
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	104 000,48	115 489,86
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 055,22	92 243,91
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	388 186,10	296 069,68
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-1 090 787,53	-833 133,42
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

_____	_____	_____
główny księgowy	2020-03-25 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki
BeSTia	CFB9705841F282FB	

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 090 787,53	-833 133,42
G.	Przychody finansowe	25,92	25,80
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	25,92	25,80
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 090 761,61	-833 107,62
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)	-1 090 761,61	-833 107,62

główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

główny księgowy

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Grodziec
1.3	adres jednostki
	62-580 Grodziec, Główna 17
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna
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)
	Zarządzeniem Nr OR.0030.02.2012 z dnia 30 maja 2012 roku przyjęto zasady (polityki) rachunkowości, które aktualizowano aneksami. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych za pomocą systemu VULCAN Optivum. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w sposób zdefiniowany poniżej: 1) Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości, - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości 10 000,00 zł i w okresie używania dłuższym niż rok podlegają finansowaniu ze środków majątkowych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od kwoty 10 000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji. Środki trwałe będące w używaniu jednostki dzieli się na podstawowe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 011, "Środki trwałe": pozostałe środki trwałe-ewidencjonowane na koncie 013 "Pozostałe środki trwałe". Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych Przedszkola Samorządowego w Grodźcu dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych. Środki trwałe wycenia się następująco: - pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub ceny zakupu - pochodzące ze spadku lub darowizny według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych, otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jst - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego. Pozostałe środki trwałe to środki o wartości do 10 000,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Środki trwałe niskocenne, w tym wyposażenia o wartości do 100 zł, podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Zbiory biblioteczne wycenia się następująco: - pochodzące z zakupu - według cen zakupu lub cen nabycia, - pochodzące z darowizny - według wartości szacunkowej. Środki trwałe w budowie wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu, lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. ☐ inne informacje
5.	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
	pozostałe środki trwałe konto 013 stan na dzień 01.01.2019 wynosi 58 651,09 zł zmniejszenie 7,17 zł, stan na 31.12.2019 wynosi 58 643,92 zł, wartości niematerialne i prawne konto 020 stan na dzień 01.01.2019 wynosi 10 532,64 zł zwiększenie 500,00 zł stan na dzień 31.12.2019 wynosi 11 032,64 zł, umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych konto 072 stan na dzień 01.01.2019 wynosi 69 183,73 zł zwiększenie 492,83 zł stan na 31.12.2019 wynosi 69 676,56 zł. ☐
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

INFORMACJA DODATKOWA

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)
	konto 290 wykazuje wartość na dzień 31.12.2019 - 70 446,17 zł
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wypłacone wynagrodzenia w 2019 roku wynoszą 475 913,86 zł w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne 31 006,50 zł ,nagrody 4 500,00 zł ,jubileusze 24 690,00 zł..
1.16.	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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

INFORMACJA DODATKOWA

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

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Grodziec 17 62-580 Grodziec	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Urząd Gminy Grodziec
Numer identyfikacyjny REGON 003730325	sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	9AD7E8C69DE55B67 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2020.03.25
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

(główny księgowy)

2020.03.25
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)