

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUSZCZY MARIĄSKIEJ regon 005280961 Numer identyfikacyjny REGON .....		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUSZCZY MARIĄSKIEJ ul. Młocińska, Plac Tadeusza Kościuszki 2 tel.: 46 831 87 43, 46 831 81 51 wew. 18, fax: 46 831 87 22 NIP 836-12-50-596 sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 19 r.			GMINA PUSZCZA MARIĄSKA	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	720,01	A. Fundusze	-41 421,32	-40 628,60	
I. Wartości niematerialne i prawne		720,01	I. Fundusz jednostki	10 434 679,11	12 688 312,73	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-10 476 100,43	-12 728 941,33	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-10 476 100,43	-12 728 941,33	
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			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	44 607,00	43 182,38	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	44 607,00	43 182,38	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	220,20	179,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 068,00	2 534,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 963,58	13 971,61	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	24 169,54	24 664,00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	3 185,68	1 833,77	8. Fundusze specjalne	3 185,68	1 833,77
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 185,68	1 833,77
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	3 185,68	1 833,77			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 185,68	1 833,77			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 185,68</b>	<b>2 553,78</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 185,68</b>	<b>2 553,78</b>

SKARBNIK GMINY

Joanna Skrocka  
(główny księgowy)

2020.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Puszczy Mariańskiej  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUSZCZY MARIAŃSKIEJ REGON 005280961 Numer identyfikacyjny REGON .....	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Puszczy Mariańskiej</b> w Puszczy Mariańskiej Puszcza Mariańska, Plac Tadeusza Kościuszki 2 tel.: 46 831 87 49, 46 831 81 51 wew. 18, fax: 46 831 87 22 NIP 636-12-50-596 sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 19. r.	GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
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			
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		10 476 100,43	12 728 941,33
I. Amortyzacja		1 694,44	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		37 130,58	47 621,66
III. Usługi obce		532 916,89	601 864,35
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		537 608,24	531 583,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		187 488,48	113 177,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		180 725,13	18 099,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 998 536,67	11 416 593,98
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-10 476 100,43	-12 728 941,33
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-10 476 100,43	-12 728 941,33


<b>G. Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-10 476 100,43	-12 728 941,33
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-10 476 100,43	-12 728 941,33

SKARBNIK GMINY  
  
 Joanna Skrocka

.....  
 (główny księgowy)

2019.03.29

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Puszczykowskiej  
  
 mgr Ewa Śledź  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W PUSZCZY MARIAŃSKIEJ REGON 005280961 Numer identyfikacyjny REGON .....	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Puszczy Mariańskiej</b> 96-330 Puszcza Mariańska, Plac Tadeusza Kościuszki 2 tel.: 46 831 87 49, 46 831 81 51 wew. 18, fax: 46 831 87 22 NIP 836-12-50-596 sporządzone na dzień ..... 31.12. .... 20 19. r.	GMINA PUSZCZA MARIAŃSKA .....	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		10 216 223,15	10 434 679,11
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		10 481 502,61	12 729 734,05
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		10 481 502,61	12 729 734,05
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 przejęte 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			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		10 263 046,65	10 476 100,43
2.1. Strata za rok ubiegły		10 263 046,65	10 476 100,43
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
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 przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		10 434 679,11	12 688 312,73
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-10 476 100,43	-12 728 941,33
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-10 476 100,43	-12 728 941,33
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		-41 421,32	-40 628,60

SKARBNIK GMINY

*Joanna Skrzacka*  
 .....  
 (główny księgowy)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Puszczy Mariańskiej  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia <sup>1)</sup>		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne <sup>1)</sup>		ogółem zmniejszenia wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	29576,95		720,01		720,01					0,00	30296,96	29576,95	0,00		29576,95	0,00	720,01
2	Środki trwałe:	62894,13		0,00		0,00						62894,13	62894,13	0,00		62894,13	0,00	0,00
Grupa 0	Grundy	0,00		0,00		0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	0,00				0,00						0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	22274,22				0,00						22274,22	22274,22			22274,22	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	0,00				0,00						0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu	24622,33				0,00						24622,33	24622,33			24622,33	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	15997,58				0,00						15997,58	15997,58			15997,58	0,00	0,00

<sup>1)</sup> nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy

SKARBNIK GMINY  
Joanna Kosińska  
(główny księgowy)

2020.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Puszczu Mariąńskim  
(kierownik jednostki)

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Puszczy Mariańskiej</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Puszcza Mariańska
1.3	adres jednostki
	96-330 Puszcza Mariańska, Plac Kościuszki 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi pomocy rodzinom i osobom w przewyżczeniu trudnych sytuacji życiowych, wpieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok
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)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.</li> <li>5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych raz na koniec roku.</li> <li>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>e) pozostałe środki trwale (wyposażenie) do 10000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>8. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Materiały biurowe ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej. Ewidencję wydawania materiałów biurowych jest prowadzona przez sekretariat.</li> <li>9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>10. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według cen zakupu.</li> </ol>
5.	inne informacje

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	- informacje wg. załącznika nr 1
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 wieczysto
	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)
	Nie dotyczy
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.	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
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	13710,00 nagrody jubileuszowe
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

*Joanna Skrocka*

(główny księgowy)

.....2020.03.30.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Puszczy Mariańskiej  
*mgr Ewa Śledź*  
(kierownik jednostki)