

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białej Podlaskiej	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12. 20 18 r.				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	0,00	0,00	A. Fundusze	1 185 998,43	1 227 421,64
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	23 017 792,13	22 231 824,83
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-21 831 793,70	-21 004 403,19
1. Środki trwale	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-21 831 793,70	-21 004 403,19
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 trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	553 197,39	160 785,49
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	553 197,39	160 785,49
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 442,64	2 597,12
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 872,79	9 651,42
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	47 742,35	51 386,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		451,26
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		430,27
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	495 139,61	96 268,91

B. Aktywa obrotowe	1 739 195,82	1 388 207,13	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	275,55	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały		275,55	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 239 790,11	1 291 232,40			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		816,40			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 239 790,11	1 290 416,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	495 139,61	96 699,18			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	495 139,61	96 699,18			
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	4 266,10				
Suma aktywów	1 739 195,82	1 388 207,13	Suma pasywów	1 739 195,82	1 388 207,13

GLÓWNA KSIĘGOWA

...*Krzysztof Baglaj*...
(główny księgowy)

2018 02 20

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Mariola Makaruk

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
...w Białej Podlaskiej...
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białej Podlaskiej		WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień31.12..... 20 18. r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		664 068,03	643 143,68
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		664 068,03	643 143,68
B. Koszty działalności operacyjnej		21 775 413,38	21 285 359,12
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		31 740,62	26 001,55
III. Usługi obce		811 847,53	936 529,30
IV. Podatki i opłaty			81,00
V. Wynagrodzenia		811 037,98	825 571,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		270 630,09	316 081,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 772,94	4 197,94
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		19 847 384,22	19 176 897,04
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-21 111 345,35	-20 642 215,44
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 760 732,26	3 507 495,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 760 732,26	3 507 495,16
E. Pozostałe koszty operacyjne		3 508 912,66	3 945 101,57
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		3 508 912,66	3 945 101,57
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-21 859 525,75	-21 079 821,85

G.	Przychody finansowe	1 089 041,28	1 351 745,56
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 089 041,28	1 351 745,56
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	1 061 309,23	1 276 326,90
I.	Odsetki	1 061 309,23	1 276 326,90
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-21 831 793,70	-21 004 403,19
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-21 831 793,70	-21 004 403,19

GLÓWNA KSIĘGOWA

Krystyna Baglaj

(główny księgowy)

2019.02.15

(rok, miesiąc, dzień)

mgr Małgorzata Makaruk

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białej Podlaskiej

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białej Podlaskiej		WÓJT GMINY BIAŁA PODLASKA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12 20 18 . r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		18 570 432,28	23 017 792,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		21 768 877,86	21 275 340,04
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		21 768 877,86	21 275 340,04
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)		17 321 518,01	22 061 307,34
2.1. Strata za rok ubiegły		16 969 596,48	21 831 793,70
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		351 921,53	229 513,64
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			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		23 017 792,13	22 231 824,83
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-21 831 793,70	-21 004 403,19
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-21 831 793,70	-21 004 403,19
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		1 185 998,43	1 227 421,64

GLÓWNA KSIĘGOWA

Krzysztof Bałaj
.....
(główny księgowy)

2019.02.18
.....
(rok, miesiąc, dzień)

mgr *Marek Makaruk*
.....
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w (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		
	W Białej Podlaskiej		
1.3	adres jednostki		
	Prosta 31 21-500 Biała Podlaska		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2018 rok		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego		
5.	inne informacje		
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
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		
	Wartość środków trwałych-stan na 01.01.2018	–	21.970,00
	Zwiększenie środków trwałych	-	60.000,00
	Zmniejszenie środków trwałych	-	3.921,78
	Wartość środków trwałych- stan na 31.12.2018	-	78.049,12
	Umorzenie środków trwałych na 31.12.2018	-	78.049,12
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto		

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
	Wartość środków trwałych używanych na podstawie umowy użyczenia – 4.234,89
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
	Odpis aktualizujący należności z tyt. f.alimentacyjnego - 3.536.524,31 Odpis aktualizujący należności z tyt.zal.alimentacyjnej - 408.577,26 Odpis aktualizujący odsetki od f.alimentacyjnego - 1.276.326,90
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono nagrodę jubileuszową w wysokości 4.845,60 brutto
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

Krystyna Bałaj

(główny księgowy)

2019.03.06.....
(rok, miesiąc, dzień)

mgr Mariola Makaruk

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białej Podlaskiej.....
(kierownik jednostki)

