

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wilkowicach ul. Parkowa 10, 43-365 Wilkowice Numer identyfikacyjny REGON 072342931		<i>Bilans</i> <i>sporządzony</i> <i>na dzień:</i>		<i>jednostki budżetowej</i> <i>lub samorządowego zakładu</i> <i>budżetowego</i> Data wpł. 31.03.2020 Rok sprawozdawczy 2019-12-31		Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
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. Fundusze	-50 005,97	-81 699,72		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 898 520,52	15 406 255,58		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	-11 948 526,49	-15 487 955,30		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-11 948 526,49	-15 487 955,30		
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie 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	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00		
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00		
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 929,17	121 482,79		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	105 929,17	121 482,79		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 143,80	1 692,60		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00		
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 925,83	17 235,29		
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 807,03	89 265,79		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	1 084,90	4 074,16		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00		
B. AKTYWA OBROTOWE	55 923,20	39 783,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	4 967,61	9 214,95		
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 967,61	9 214,95		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	50 955,59	30 568,12					
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00					
2. Należności od budżetów	0,00	0,00					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00					
4. Pozostałe należności	50 955,59	30 568,12					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 967,61	9 214,95					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 967,61	9 214,95					
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	55 923,20	39 783,07	Suma pasywów	55 923,20	39 783,07		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Koterwa
mgr Urszula Koterwa
.....
Urszula Koterwa
(główny księgowy)

.....
2020-03-31
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Hamerlak-Ciurla
mgr Gabriela Hamerlak-Ciurla
.....
Gabriela Hamerlak-Ciurla
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wilkowicach ul. Parkowa 10, 43-365 Wilkowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 072342931			sporządzony na dzień 2019-12-31	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		499 063,84	390 602,67
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	Koszty 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		499 063,84	390 602,67
B	Koszty działalności operacyjnej		12 183 609,85	15 647 297,12
B.I	Amortyzacja		1 041,96	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii		150 907,97	49 744,72
B.III	Usługi obce		221 566,30	263 166,15
B.IV	Podatki opłaty		1 552,40	3 733,60
B.V	Wynagrodzenia		1 241 256,41	1 347 020,89
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		265 396,26	284 376,19
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		16 724,32	16 432,55
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 285 164,23	13 682 823,02
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-11 684 546,01	-15 256 694,45
D	Pozostałe przychody operacyjne		399,00	334,34
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		399,00	334,34
E	Pozostałe koszty operacyjne		333 481,89	267 705,89
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		333 481,89	267 705,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-12 017 628,90	-15 524 066,00
G	Przychody finansowe		242 178,45	220 208,30
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		242 178,45	220 208,30
G.III	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe		173 076,04	184 097,60
H.I	Odsetki		0,00	0,00
H.II	Inne		173 076,04	184 097,60
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-11 948 526,49	-15 487 955,30
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)		-11 948 526,49	-15 487 955,30

GLÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Koterwa

mgr Urszula Koterwa

.....
Urszula Koterwa
(główny księgowy)

.....
2020-03-31

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

mgr Gabriela Hamerlak-Ciurla

.....
Gabriela Hamerlak-Ciurla

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wilkowicach ul. Parkowa 10, 43-365 Wilkowice		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat WÓJT GMINY WILKOWICE	
Numer identyfikacyjny REGON 072342931		sporządzony na dzień 2019-12-31			
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			11 416 020,51	11 898 520,52
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)			12 166 889,57	15 636 163,15
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły			0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe			12 166 889,57	15 636 163,15
I.1.3	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4	Środki na inwestycje			0,00	0,00
I.1.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
I.1.7	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10	Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			11 684 389,56	12 128 428,09
I.2.1	Strata za rok ubiegły			11 401 186,69	11 948 526,49
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe			90 185,43	78 628,34
I.2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje			0,00	0,00
I.2.5	Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			20 906,99	0,00
I.2.7	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9	Inne zmniejszenia			172 110,45	101 273,26
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			11 898 520,52	15 406 255,58
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-11 948 526,49	-15 487 955,30
III.1	zysk netto			0,00	0,00
III.2	strata netto (-)			-11 948 526,49	-15 487 955,30
III.3	nadwyżka środków obrotowych			0,00	0,00
IV	Fundusz (poz II+,-III)			-50 005,97	-81 699,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Koterwa

mgr Urszula Koterwa

.....
Urszula Koterwa.....
(główny księgowy)

.....
2020-03-31
.....

(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Gabriela Hamerlak-Ciurla

.....
Gabriela Hamerlak-Ciurla.....

(kierownik jednostki)

I. **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**

1.

1.1 nazwę jednostki: **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

1.2 siedzibę: **Wilkowice**

1.3 adres jednostki: **43-365 Wilkowice, ul. Parkowa 10**

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 skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: **pojedyncze**

4. **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).**

- a) **wartości niematerialne i prawne** oraz **środki trwałe** ewidencjonuje się w wartości początkowej, za którą uważa się: cenę nabycia (zakupu) w wysokości brutto tzn. cena netto wraz z podatkiem VAT lub otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji;
- b) **odpisów amortyzacyjnych** dokonuje się, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10.000 zł. W przypadku gdy wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10.000 zł dokonuje się jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu oddania do użytkowania tego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej;
- c) **amortyzacja** - przyjęto liniową metodę amortyzacji środków trwałych, które umarza się na podstawie aktualnego Wykazu Rocznych Stawek Amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od: miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych, w tym licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich wynosi 24 miesiące, amortyzacja ewidencjonowana jest w księgach rachunkowych za cały rok w ostatnim dniu roku lub w miesiącu sprzedaży bądź przekazania środka trwałego;
- d) **zapasy** wycenia się według ceny nabycia (zakupu), w jednostce ujmuje się je bezpośrednio w koszty bieżące na podstawie zasady istotności;
- e) **należności** wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych;
- f) **środki pieniężne** na rachunkach bankowych, wycenia się według wartości nominalnej;
- g) **rozliczenia międzyokresowe kosztów** to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych wyceniane są na poziomie wartości nominalnej, jednakże mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności;
- h) **fundusz** wyceniany jest w wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności;
- i) **wynik finansowy netto** ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat;
- j) **zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów;
- k) **fundusze specjalne**, w jednostce występuje wyłącznie Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, na którym ewidencjonowana jest równowartość dokonanych odpisów na ZFŚS na dany rok kalendarzowy i przekazanych na wyodrębniony rachunek bankowy funduszu socjalnego;
- l) **rezerwy na zobowiązania** ustala się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, mogą być tworzone w jednostce na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania;
- m) **rozliczenia międzyokresowe** to rezerwy na koszty przyszłych okresów, w jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

5. **Inne informacje: brak**

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	38.812,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.812,40
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
I	Razem wartości niematerialne i prawne	39.212,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.212,40
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	6.838,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080,00	0,00	3.080,00	3.758,59
2.4	Inne środki trwałe	9.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.950,00
2	Razem środki trwałe	16.788,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080,00	0,00	3.080,00	13.708,59
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	16.788,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080,00	0,00	3.080,00	13.708,59

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
38.812,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.812,40	0,00	0,00
400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00
39.212,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.212,40	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.838,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080,00	3.758,59	0,00	0,00
9.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.950,00	0,00	0,00
16.788,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080,00	13.708,59	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.788,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3.080,00	13.708,59	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Tabela nr 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela nr 3

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela nr 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Tabela nr 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

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).

Tabela nr 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	Należności z funduszu alimentacyjnego od dłużników alimentacyjnych	3.190.142,75	257.201,33	119.475,69	3.327.868,39
2.	Odsetki od należności z funduszu alimentacyjnego od dłużników alimentacyjnych	1.040.024,95	181.696,89	46.621,90	1.175.099,94
3.	Należności przeterminowane	1.670,00	0,00	0,00	1.670,00
4.	Odsetki od przeterminowanych należności	2.373,78	116,90	0,00	2.490,68
	Razem:	4.234.211,48	439.015,12	166.097,59	4.507.129,01

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela nr 8

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela nr 9

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		
		stan na						
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe							
	Razem							

1.10. Kwota 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

Tabela nr 10

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku
1.	Weksle							
2.	Hipoteka							
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy							
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)							
5.	Ogółem							

1.12. Łączna kwota 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

Tabela nr 12

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tabela nr 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 14

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	33.648,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	20.604,00	
3.	Inne	21.743,15	świadczenia z ZFŚS
4.	Inne	2.144,55	Ekwiwalent za urlop
5.	Inne	0,00	dofinansowanie zakupu okularów
6.	Inne	944,45	Ekwiwalent za pranie
7.	Inne	1.596,25	Ekwiwalent za używanie odzieży roboczej
	Ogółem:	80.680,40	

1.16. Inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe.

Brak takich informacji

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały					
2.	Towary					

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

Tabela 17

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 18

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - 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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	19,67
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,00
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
4.	Uczniowie	-
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	-
6.	Ogółem	20,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

Koterwa

mgr Urszula Koterwa

(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wilkowicach

mgr Gabriela Bamerlak-Ciurla

(kierownik jednostki)