

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Osiedlowa 2 19-314 Kalinowo Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 19-314 Kalinowo, ul. Gsiadłowa 2 tel. 0-87 629 89 80 REGON 5194623/4, NIP 648-16-71-122  519462374 Numer Identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>Jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Wójt Gminy Kalinowo ul. Mazurska 11 19-314 Kalinowo Urząd Gminy Kalinowo WPŁYNEŁO dnia 27. MAR. 2019 Nr 1406 Zał. ...	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	6 961,64	6 961,64	A. Fundusze	21 427,83	-6 156,21
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz Jednostki	9 748 724,84	9 471 218,40
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 961,64	6 961,64	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 727 297,21	-9 477 374,61
1. Środki trwałe	6 961,64	6 961,64	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	9 727 297,21	9 477 374,61
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odplwy 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	6 961,64	6 961,64	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	154 877,26	106 523,13
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	154 877,26	106 523,13
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 589,15	1 263,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 647,70	2 784,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 964,99	13 126,48
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	22 087,61	22 371,14
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	115 587,81	96 977,91
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>169 343,25</b>	<b>93 405,28</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>169 343,25</b>	<b>93 405,28</b>			
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	169 343,25	93 405,28			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>176 304,89</b>	<b>100 366,92</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>176 304,89</b>	<b>100 366,92</b>

Gudan Ewa  
 (główny księgowy)  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 Ewa Gudan

2018-03-25  
 (rok, miesiąc, dzień)

Rak Ewa  
 (kierownik jednostki)  
**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Kalinowie  
 Ewa Rak

Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Osiedlowa 2 19-314 Kallnowo Numer Identyfikacyjny REGON 519462374		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Wójt Gminy Kallnowo ul. Mazurska 11 19-314 Kallnowo	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 959 008,60	9 748 724,84		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 774 701,38	9 500 495,84		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 774 701,38	9 500 495,84		
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	0,00		
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)	8 985 585,14	9 778 002,28		
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 954 246,49	9 727 297,21		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	31 338,65	49 585,77		
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	1 139,30		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 745 724,84	9 471 218,40		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 727 297,21	-9 477 374,61		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	9 727 297,21	9 477 374,61		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	21 427,63	-6 156,21		

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Gudań Ewa  
Ewa Gudań  
(główny księgowy)

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Rak Ewa  
(kierownik jednostki)  
Ewa Rak

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Osiedlowa 2 19-314 Kalinowo  Numer identyfikacyjny REGON 519462374		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(warianł porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>		Adresat Wójt Gminy Kalinowo ul. Mazurska 11 19-314 Kalinowo	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>131 988,67</b>	<b>119 443,10</b>		
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.	Koszty 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	131 988,67	119 443,10		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 778 256,17</b>	<b>9 500 612,31</b>		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	23 692,45	17 867,68		
III.	Usługi obce	738 576,83	776 450,98		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	474 089,26	485 102,80		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	110 883,49	111 308,01		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	15 160,12	26 035,45		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 415 854,02	8 083 847,39		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-9 646 267,50</b>	<b>-9 381 169,21</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>61 955,50</b>	<b>109 552,83</b>		
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	61 955,50	109 552,83		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-9 728 223,00</b>	<b>-9 490 722,04</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>625,78</b>	<b>1 370,36</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	625,78	1 370,36		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	0,00	-11 977,07
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	-11 977,07
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 727 297,21	-9 477 374,61
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)	-9 727 297,21	-9 477 374,61

Gudan Ewa  
(główny księgowy)  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
Ewa Gudan

2019-03-25  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Głównego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)  
Ewa Rak

## INFORMACJA DODATKOWA

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

19-314 Kalinowo, ul. Gsiwdłowa 2

TEL. 0-37-524 89 60

REGON 5184623/4, NIP 848-16-76-127

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>					
1.						
1.1	nazwę jednostki					
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej					
1.2	siedzibę jednostki					
	Kalinowo					
1.3	adres jednostki					
	ul. Osiedłowa 2, 19-314 Kalinowo					
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki					
	Pomoc Społeczna					
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem					
	01-01-2018 - 31-12-2018					
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe					
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki.					
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)					
	Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.					
5.	Inne informacje					
	nie dotyczy					
II.	<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					
	<b>Środki trwałe</b>					
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
	1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.	Budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny	15.524,45			15.524,45
	4.	Środki Transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>					
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
	1.	Licencje i prawa autorskie - oprogramowanie komputerowe	30.887,41	0,00	0,00	30.887,41
	2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Pozostałe środki trwałe</b>					
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
	1.	Pozostałe środki trwałe - gr.4	42.158,58	1699,99	7979,00	35.879,57
	2.	Pozostałe środki trwałe - gr.8	48.489,30	0,00	0,00	48.489,30

- Zwiększenie pozostałych środków trwałych nastąpiło przez zakup nowych, a zmniejszenie przez likwidację

### Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) Środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8.562,81			8.562,81
4.	Środki Transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

### Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Licencje i prawa autorskie - oprogramowanie komputerowe	6.822,77	24.064,64	0,00	30.887,41
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

### Pozostałe środki trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Pozostałe środki trwałe - gr.4	42.158,58	1699,99	7979,00	35.879,57
2.	Pozostałe środki trwałe - gr.8	48.489,30	0,00	0,00	48.489,30

Zwiększenie wartości niematerialnych i prawnych wynika z korekty za 2015r.

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 w całości

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 (skłb) pożyczek zagrożonych)

Sp. 3.107.134,46 sk. 3.485.174,80

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Odpis aktualizacyjny należności - odsetki FA (skp)	770.187,85	116.995,35	0,00	887.183,20
2.	Odpis aktualizacyjny należności - ZA BG	396.134,23	0,00	194.558,53	201.575,70
3.	Odpis aktualizacyjny należności - ZA BP	0,00	201.003,97	0,00	201.003,97
4.	Odpis aktualizacyjny należności - FA BG	1.940.812,38	100.191,30	1.216.689,99	824.313,69
5.	Odpis aktualizacyjny należności - ZA BP	0,00	1.371.098,24	0,00	1.371.098,24

- Zwiększenia powstały wskutek odpisu, zmniejszenia wynikają z korekt lat ubiegłych

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 wekalowych, 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
	610.645,33
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

Gudań Ewa  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 (główny księgowy)  
 Ewa Gudań

2019-03-25  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka i Rak Ewa (niezależnej)  
 w Kalinowie  
 kierownik jednostki  
 Ewa Rak



