

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Osiedłowa 2 19-314 Kallnowo Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 19-314 Kalinowo, ul. Osiedłowa 2 tel. 87 629 89 60 REGON 519462374 NIP 848-16-76-122 519462374 Numer Identyfikacyjny REGON		<b>BILANS</b> <b>Jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Wójt Gminy Kallnowo ul. Mazurska 11 19-314 Kallnowo URZĄD GMINY KALINOWO WPŁYNĘKO 30.03.2020 dnia ..... Nr. 1420 ..... Zs. ....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	6 961,64	35 270,09	<b>A. Fundusze</b>	-6 156,21	23 139,43
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	3 075,00	<b>I. Fundusz Jednostki</b>	9 471 218,40	9 938 486,68
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	6 961,64	32 195,09	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-9 477 374,61	-9 913 359,25
<b>1. Środki trwałe</b>	6 961,64	32 195,09	<b>1. Zysk netto (+)</b>	0,00	0,00
<b>1.1. Grunty</b>	0,00	0,00	<b>2. Strata netto (-)</b>	9 477 374,61	9 913 359,25
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	6 961,64	32 195,09	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4. Środki transportu</b>	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	106 523,13	164 431,85
<b>2. Środki trwałe w budowie (Inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	106 523,13	164 431,85
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	1 263,60	1 258,50
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	2 784,00	2 758,00
<b>1. Akcje i udziały</b>	0,00	0,00	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	13 126,48	15 539,02
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	22 371,14	27 192,54
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	66 977,91	117 683,79
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	0,00	0,00
			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>93 405,28</b>	<b>152 301,19</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	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>93 405,28</b>	<b>152 301,19</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	93 405,28	152 301,19			
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>100 366,92</b>	<b>187 571,28</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>100 366,92</b>	<b>187 571,28</b>

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

Gudań Ewa  
(główny księgowy)

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Kultury Społecznej i Sportowej  
(Kierownik Jednostki)

Ewa Rak

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Osiedłowa 2 19-314 Kalinowo tel. 87 529 89 60 REGON 519462374 NIP 848-16-76-122		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		Adresat Wójt Gminy Kalinowo ul. Mazurska 11 19-314 Kalinowo	
Numer identyfikacyjny REGON 519462374		<b>sporządzone na dzień 31-12-2019 r.</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 748 724,84		9 471 218,40	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 500 495,84		10 014 731,54	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 500 495,84		9 986 423,09	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00	
1.4.	Środki na inwestycje	0,00		28 308,45	
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)	9 778 002,28		9 549 451,26	
2.1.	Strata za rok ubiegły	9 727 297,21		9 477 374,61	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	49 585,77		43 768,20	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00		28 308,45	
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	1 139,30		0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 471 218,40		9 936 498,88	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 477 374,61		-9 913 359,25	
1.	zysk netto (+)	0,00		0,00	
2.	strata netto (-)	9 477 374,61		9 913 359,25	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV.	Fundusz (II +, -III)	-6 156,21		23 139,43	

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

2020-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

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

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Osiedłowa 2 19-314 Kallnowo  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> 19-314 Kallnowo, ul. Osiedłowa 2 Numer Identyfikacyjny REGON 519462374 REGON 519462374 NIP 848-16-76-122		<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Wójt Gminy Kallnowo ul. Mazurska 11 19-314 Kallnowo
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>119 443,10</b>	<b>101 347,55</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.	Koszt 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	119 443,10	101 347,55
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 500 612,31</b>	<b>9 965 317,48</b>
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	17 867,68	20 925,84
III.	Usługi obce	776 450,98	728 081,19
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	485 102,80	535 175,25
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	111 308,01	117 435,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 035,45	29 413,02
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 083 847,39	8 534 266,57
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-9 381 169,21</b>	<b>-9 883 969,93</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>109 552,83</b>	<b>50 454,55</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	109 552,83	50 454,55
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-9 490 722,04</b>	<b>-9 914 424,48</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 370,36</b>	<b>1 065,23</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 370,36	1 065,23
III.	Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	-11 977,07	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	-11 977,07	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 477 374,61	-9 913 359,25
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)	-9 477 374,61	-9 913 359,25

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

Gudań Ewa  
Ewa Gudań  
(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**

Rak Ewa  
Gminna Rada Pomocy Społecznej  
w Kalinowie

(kierownik jednostki)  
Ewa Rak



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:					
1.						
1.1	nazwę jednostki					
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej					
1.2	siedzibę jednostki					
	Kallnowo					
1.3	adres jednostki					
	ul. Osiedłowa 2, 19-314 Kallnowo					
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					
	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.	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					
	<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	25.233,45		40.757,90
	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	5.373,01	0,00	36.260,42
	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	35.879,57	9.970,39		45.849,96
	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

### Odplisy 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	30.887,41	2.298,01	0,00	33.185,42
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	35.879,57	9.970,39		45.849,96
2.	Pozostałe środki trwałe - gr.8	48.489,30	0,00	0,00	48.489,30

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 wieczyste

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)

sp. 3.485.174,80 sk. 3.865.277,06

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Odpis aktualizacyjny należności - odsetki FA (BP)	887.183,20	55.145,79	0,00	942.328,99
2.	Odpis aktualizacyjny należności - ZA BG	201.575,70	0,00	775,89	200.799,81
3.	Odpis aktualizacyjny należności - ZA BP	201.033,97	0,00	775,92	200.228,05
4.	Odpis aktualizacyjny należności - FA BG	824.313,69	51.230,44	0,00	875.544,13
5.	Odpis aktualizacyjny należności - ZA BP	1.371.098,24	75.277,84	0,00	1.446.376,08

- Zwiększenia i zmniejszenia powstały wskutek odpisu

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

nie dotyczy

Progman Finanse DDJ 11.1.0.6, Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o., tel. 801 04 45 45, 22 535 88 00 <http://www.progman.wolterskluwer.pl>, e-mail: [bluro@progman.com.pl](mailto:bluro@progman.com.pl)

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
	665.184,46
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



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

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Rak Ewa  
(kierownik jednostki)

---

Progman Finance DDJ 11.1.0.6, Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o., tel. 801 04 45 45, 22 535 88 00 <http://www.progman.wolterskluwer.pl>, e-mail:  
biuro@progman.com.pl