

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Repki, ul. Parkowa 7 08-307 Repki Numer identyfikacyjny REGON 005184016	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Repki
		Wysłać bez pisma przewodniego 86921612C29A2D77 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 792,11	4 414,24	A Fundusz	173 095,71	194 657,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 101,43	3 281,15	A.I Fundusz jednostki	6 048 443,35	5 885 224,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 690,68	1 133,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 875 347,64	-5 690 566,16
A.II.1 Środki trwałe	2 690,68	1 133,09	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 875 347,64	-5 690 566,16
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 690,68	1 133,09	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 476 224,12	3 344 477,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 476 105,21	3 344 477,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 242,00	2 368,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 366,72	10 984,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 660,51	18 650,77

Joanna Jastrzębska
(główny księgowy)

2019-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Stasiuk
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 444 557,01	3 310 550,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3 642 527,72	3 534 721,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 278,97	1 924,22
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 278,97	1 924,22
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	118,91	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 641 129,84	3 532 797,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 641 129,84	3 532 797,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 397,88	1 924,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 397,88	1 924,22			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Joanna Jastrzębska
(główny księgowy)

2019-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Stasiuk
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 649 319,83	3 539 135,88	Suma pasywów	3 649 319,83	3 539 135,88

Joanna Jastrzębska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

86921612C29A2D77

Teresa Stasiuk
(kierownik jednostki)

Joanna Jastrzębska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-12
(rok, miesiąc, dzień)

86921612C29A2D77

Teresa Stasiuk
(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
	Repki
1.3	adres jednostki
	Ul. Parkowa 7, 08-307 Repki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2018 – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe GOPS
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 2000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 2001 zł do 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych

	w miesiącu przyjęcia do używania, c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) .
5.	inne informacje
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

Składniki aktywów trwałych

LP.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość - stan na początek roku 2018	Zwiększenie wartości początkowej		Zmniejszenie wartości początkowej		Wartość - stan na koniec roku 2018
			Przychody	Inne	Likwidacja	Inne	
1	Grunty						
2	Budynki i lokale						
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
4	Kotły i maszyny energetyczne						
5	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania						
6	Maszyny i urządzenia i aparaty specjalistyczne						
7	Urządzenia techniczne	35 035,40	0,00	0,00	12 069,22	0,00	22 969,18
8	Środki transportu						
9	Narzędzia przyrządy i wyposażenie						
I.	Razem środki trwałe	35 035,40	0,00	0,00	12 069,22	0,00	22 969,18
II.	Wartości niematerialne i prawne	20 419,04	0,00	0,00	0,00	0,00	20 419,18

**Zmiana stanu umorzenia wartości niematerialnych i
prawnych oraz środków trwałych**

LP.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku 2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec okresu - 2018 r.
1	Budynki i lokale				
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Kotły i maszyny energetyczne				
4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
5	Maszyny i urządzenia i aparaty specjalistyczne				
6	Urządzenia techniczne	32 347,72	391,55	10 903,18	21 836,09
7	Środki transportu				
8	Narzędzia przyrządy i wyposażenie				
I.	Razem umorzenie środków trwałych	32 347,72	391,55	10 903,18	21 836,09
II.	Wartości niematerialne i prawne	16 317,61	820,28	0,00	17 137,89

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
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 wieczyście
	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

Wartość nieamortyzowanych środków trwałych i pozostałych środków trwałych używanych na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek 2018r.	zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec 2018 r.
1	środki trwałe	4234,89			4234,89
2	Pozostałe środki trwałe				
	Razem	4234,89			4234,89

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)

Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek 2018r.	zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec 2018 r.
				Wykorzystanie	rozwiązanie	
1	podatki					
2	opłaty lokalne					
3	kary środowiskowe					
4	odsetki					
5	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna	668 300,09	74 510,51	8566,88	0,00	734 243,72
	Razem	668 300,09	74 510,51	8566,88	0,00	734 243,72

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 – 0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat – 0,00 zł
c)	powyżej 5 lat –0,00 zł.
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 17 460,00 zł - okulary do pracy przy komputerze – 1160,00 zł.
1.16.	inne informacje

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
	Wyłączenia – Świadczenia finansowane z budżetu GOPS – 160 860,00- poz B IX- rachunku zysków i strat

.....

(główny księgowy)

2019.03.20

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Repki, ul. Parkowa 7 08-307 Repki			Urząd Gminy Repki	
Numer identyfikacyjny REGON 005184016			Wysłać bez pisma przewodniego 81AC861CCCEF37A7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		138 422,78	131 430,59
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.	Koszt 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		138 422,78	131 430,59
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 112 703,78	5 971 760,95
B.I.	Amortyzacja		2 060,94	1 211,83
B.II.	Zużycie materiałów i energii		11 077,05	11 545,68
B.III.	Usługi obce		119 455,58	162 612,92
B.IV.	Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia		368 682,95	390 307,05
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		81 357,69	88 366,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		10 490,06	13 011,62
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 375 630,22	5 126 430,01
B.X.	Pozostałe obciążenia		143 949,29	178 275,31
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-5 974 281,00	-5 840 330,36
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		87 132,94	76 573,42

Joanna Jastrzębska
główny księgowy

2019-03-12
rok, miesiąc, dzień

Teresa Stasiuk
kierownik jednostki

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	87 132,94	76 573,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 061 413,94	-5 916 903,78
G.	Przychody finansowe	186 066,30	226 337,62
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	42 117,01	48 004,31
G.III.	Inne	143 949,29	178 333,31
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 875 347,64	-5 690 566,16
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)	-5 875 347,64	-5 690 566,16

Joanna Jastrzębska
główny księgowy

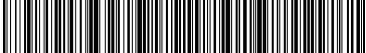
2019-03-12
rok, miesiąc, dzień

Teresa Stasiuk
kierownik jednostki

Joanna Jastrzębska
główny księgowy

2019-03-12
rok, miesiąc, dzień

Teresa Stasiuk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Repki, ul. Parkowa 7 08-307 Repki	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Repki
Numer identyfikacyjny REGON 005184016		8410FC676C99A286 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	734 243,72
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Jastrzębska
(główny księgowy)

2019.04.25
rok mies. dzień

Teresa Stasiuk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Jastrzębska
(główny księgowy)

2019.04.25
rok mies. dzień

Teresa Stasiuk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Repki, ul. Parkowa 7 08-307 Repki Numer identyfikacyjny REGON 005184016		Zestawienie zmian w funduszu jednostki <
---	--	---

Joanna Jastrzębska
główny księgowy

2019-03-12
rok, miesiąc, dzień

Teresa Stasiuk
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	38 923,27	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	6 048 443,35	5 885 224,12
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 875 347,64	-5 690 566,16
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 875 347,64	-5 690 566,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	173 095,71	194 657,96

Joanna Jastrzębska
główny księgowy

2019-03-12
rok, miesiąc, dzień

Teresa Stasiuk
kierownik jednostki

Joanna Jastrzębska
główny księgowy

2019-03-12
rok, miesiąc, dzień

Teresa Stasiuk
kierownik jednostki