

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Hajnówce Hajnówka 17-200 Hajnówka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Hajnówka
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 050855665	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

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 Fundusz	147 913,94	151 352,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	4 356 424,22	4 114 119,74
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 208 510,28	-3 962 766,89
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 208 510,28	-3 962 766,89
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	0,00	0,00	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	30 385,06	50 445,78
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	30 385,06	50 445,78
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	563,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 872,31	4 610,99
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	24 949,75	44 585,79

(główny księgowy)

2019-02-08
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 249,00
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	178 299,00	201 798,63	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	178 299,00	201 798,63			
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	178 299,00	201 798,63			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

(główny księgowy)

2019-02-08
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	178 299,00	201 798,63	Suma pasywów	178 299,00	201 798,63

(główny księgowy)

2019-02-08

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Hajnówce Hajnówka 17-200 Hajnówka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Hajnówka	
Numer identyfikacyjny REGON 050855665		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 858 064,50	4 356 424,22	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	4 224 758,49	3 992 726,31	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 224 758,49	3 992 726,31	
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)	3 726 398,77	4 235 030,79	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	3 709 217,14	4 208 510,28	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	17 181,63	26 520,51	
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	0,00	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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 356 424,22	4 114 119,74	

główny księgowy

2019-02-08
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 208 510,28	-3 962 766,89
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-4 208 510,28	-3 962 766,89
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	147 913,94	151 352,85

główny księgowy

2019-02-08
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Hajnówce Hajnówka 17-200 Hajnówka	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Hajnówka	
Numer identyfikacyjny REGON 050855665		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 368,42	30 920,65	
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	25 368,42	30 920,65	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 227 997,98	4 012 787,03	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 855,81	4 120,36	
B.III. Usługi obce	63 402,43	78 869,54	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	349 959,39	342 901,63	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	72 935,00	69 266,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	686,00	898,10	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 734 159,35	3 516 731,05	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 202 629,56	-3 981 866,38	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	72,00	
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	72,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	18 414,50	3 600,00	

główny księgowy

2019-02-08
rok, miesiąc, dzień

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	18 414,50	3 600,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-4 221 044,06	-3 985 394,38
G.	Przychody finansowe	21 304,09	27 725,43
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	21 224,09	27 696,23
G.III.	Inne	80,00	29,20
H.	Koszty finansowe	8 770,31	5 097,94
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	8 770,31	5 097,94
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 208 510,28	-3 962 766,89
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)	-4 208 510,28	-3 962 766,89

główny księgowy

2019-02-08

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
 - 1.1 nazwę jednostki
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Hajnówce
 - 1.2 siedzibę jednostki
ul. A. Zina 1, 17-200 Hajnówka
 - 1.3 adres jednostki
ul. A. Zina 1, 17-200 Hajnówka
 - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
PKD 8899Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym przyjęto zasady rachunkowości wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2017r. Poz. 2342) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz. U. Z 2017r. Poz 1911) zawartych w polityce rachunkowości jednostki

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania
- środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości przekraczającej 10 000zł finansuje się ze środków na inwestycje i umarza się w ostatnim dniu roku obrotowego
- składniki majątku o wartości początkowej od 350zł do 10 000zł umarza się jednorazowo miesiącu zakupu
- składniki majątku o wartości poniżej 350zł zalicza się w koszty zużycia materiałów

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej dolicza się odsetki wynikające z not odsetkowych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym według wartości nominalnej.
Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

5. inne informacje

brak

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 umorzeni

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego
							aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	
1.1	Wartości niematerialne i prawne	2 294,42 zł			2 294,42 zł	2 294,42 zł			2 294,42 zł
1.2	Urządzenia techniczne i maszyny	5 357,01 zł			5 357,01 zł	5 357,01 zł			5 357,01 zł

Pozostałe środki trwałe na kocie 013

stan na początek roku **18 094,59 zł**

*zwiększenia **718,90zł**

stan na koniec roku, tj na 31.12.2018 **18 813,49 zł**

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 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

Lp.	Grupa według KŚT	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	4.48.487	13113,03			13113,03

Pozostałe środki trwale na koncie 093

stan na początek roku **4 445,88 zł**

stan na koniec roku, tj na 31.12.2018 – **4 445,88zł**

- 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)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Fundusz alimentacyjny	269 711,19 zł	8 697,94 zł	6 708,40 zł	9 443,45 zł	262 257,28 zł
2	Zaliczka alimentacyjna	52 818,67 zł			4 062,77 zł	48 755,90 zł

- 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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

- 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

	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze w roku 2018 wypłacono w kwocie 386 005,99 zł
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

.....
(główny księgowy)

2019.02.08
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)