

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz Ośrodek Pomocy Społecznej 83-424 LIPUSZ ul. Wybickiego 27 tel. 0-58 687 21 03, e-mail: ops@lipusz.pl NIP 591-14-62-618, Regon 190586969 190586969 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz URZĄD GMINY W LIPUSZU wpłynęło dnia <u>09. MAJ. 2020</u> Nr <u>1420</u>	
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	59 494,10	25 036,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 633 676,26	2 835 496,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 574 182,16	-2 810 460,46
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 574 182,16	2 810 460,46
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie 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	32 912,26	35 634,86
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	32 912,26	35 634,86
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	418,60	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	271,20	271,20
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 183,17	9 630,58
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 039,29	25 733,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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. Aktywa obrotowe	92 406,36	60 671,36	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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			
II. Należności krótkoterminowe	92 406,36	60 671,36			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 227,66	1 359,34			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	91 178,70	59 312,02			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	92 406,36	60 671,36	Suma pasywów	92 406,36	60 671,36

INSPEKTOR ds. księgowości
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
Bożena Łosińska
(główny księgowy)

2020-05-08
(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
.....
mgr Miroslaw Ebertowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz Ośrodek Pomocy Społecznej 83-424 LIPUSZ ul. Wybickiego 27 tel. 0-58 687 21 03, e-mail: ops@lipusz.pl NIP 591-14-62-618, Regon 190586969 190586969 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz URZĄD GMINY W LIPUSZU wpłynęło dnia <u>10. MAR. 2020</u> Nr <u>874</u>	
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	59 494,10	25 036,50
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 633 676,26	2 835 425,96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 574 182,16	-2 810 389,46
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	2 574 182,16	2 810 389,46
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	32 912,26	35 634,86
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	32 912,26	35 634,86
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	418,60	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	271,20	271,20
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 183,17	9 630,58
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 039,29	25 733,08
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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. Aktywa obrotowe	92 406,36	60 671,36	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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			
II. Należności krótkoterminowe	92 406,36	60 671,36			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 227,66	1 359,34			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	91 178,70	59 312,02			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
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			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	92 406,36	60 671,36	Suma pasywów	92 406,36	60 671,36

INSPEKTOR ds. księgowości
Ośrodka Pomocy Społecznej
Bożena Łosińska
(główny księgowy)

2020-03-17
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
M. Ebertowski
mgr Mirosław Ebertowski
(kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz Ośrodek Pomocy Społecznej 83-424 LIPUSZ ul. Wybickiego 27 tel. 0-58 687 21 03, e-mail: ops@lipusz.pl NIP 591-14-62-618, Regon 190586969 Numer identyfikacyjny REGON 190586969		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz URZĄD GMINY W LIPUSZU wpłynęło dnia <u>02. MAJ 2020</u> 1420	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	125 784,86	110 872,11		
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	125 784,86	110 872,11		
	Koszty działalności operacyjnej	2 748 361,75	2 860 789,56		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	13 157,26	18 257,13		
III.	Usługi obce	45 321,05	31 400,76		
IV.	Podatki i opłaty	578,00	903,80		
V.	Wynagrodzenia	441 472,39	471 101,17		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	100 215,01	109 165,40		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	12 433,15	11 840,55		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 135 184,89	2 218 120,75		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 622 576,89	-2 749 917,45		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	30 622,68	0,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	30 622,68	0,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	78 461,77		
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	0,00	78 461,77		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 591 954,21	-2 828 379,22		
G.	Przychody finansowe	47 161,07	50 775,76		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	47 161,07	50 775,76		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	29 389,02	32 857,00
I.	Odsetki	29 389,02	32 857,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 574 182,16	-2 810 460,46
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)	-2 574 182,16	-2 810 460,46

INSPEKTOR ds. księgowości
Ośrodka Pomocy Społecznej
.....
Bożena Losińska
(główny księgowy)

08.05.2020

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Elu.
mgr Mirosław Ebertowski

(kierownik jednostki)

<p>Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz OPS 724 LIPUSZ ul. Wybickiego 27 tel. 0-58 687 21 03, e-mail: ops@lipusz.pl NIP 591-14-62-618, Regon 190586969</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 190586969</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień 31-12-2019 r.</p>	<p>Adresat Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz</p> <p>WYKAZ PRZYCHODÓW I KOSZTÓW W LIPUSZU</p> <p>wpłynęło dnia <u>18. MAR. 2020</u></p> <p>Nr <u>874</u></p>
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	125 784,86	110 872,11
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	125 784,86	110 872,11
B. Koszty działalności operacyjnej	2 748 361,75	2 860 789,56
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	13 157,26	18 257,13
III. Usługi obce	45 321,05	31 400,76
IV. Podatki i opłaty	578,00	903,80
V. Wynagrodzenia	441 472,39	471 101,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	100 215,01	109 165,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 433,15	11 840,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 135 184,89	2 218 120,75
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-2 622 576,89	-2 749 917,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 622,68	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	30 622,68	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	-78 461,77
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	0,00	-78 461,77
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 591 954,21	-2 671 455,68
G. Przychody finansowe	47 161,07	50 846,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	47 161,07	50 846,76
III. Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	29 389,02	32 857,00
I.	Odsetki	29 389,02	32 857,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 574 182,16	-2 653 465,92
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)	-2 574 182,16	-2 653 465,92

INSPEKTOR ds. księgowości
Ośrodka Pomocy Społecznej

Bożena Łosińska
(główny księgowy)

2020-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJ T
M. Ebertowski
mgr. Mirosław Ebertowski
(kierownik jednostki)

KOREKTA

Ośrodek Pomocy Społecznej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz, Wybickiego 27 tel. 0-58 687 21 03, e-mail: op@lipusz.pl NIP: 591 14 62 618, Regon 190586969 REGON 190586969	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.	Adresat Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz 08 MAJ 2020 Nr 1420
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 282 993,74	2 633 676,26
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 781 283,46	2 858 066,96
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 749 350,63	2 858 066,96
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
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	31 932,83	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 430 600,94	2 656 246,26
2.1. Strata za rok ubiegły	3 315 577,56	2 574 182,16
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	11 973,09	10 387,65
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	103 050,29	71 676,45
Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 633 676,26	2 835 496,96
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 574 182,16	-2 810 460,46
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	2 574 182,16	2 810 460,46
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II +, -III)	59 494,10	25 036,50

INSPEKTOR ds. księgowości
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Bożena Łosińska
 (główny księgowy)

2020-05-08
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
M. Ebertowski
 mgr Mirosław Ebertowski
 (kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej 83-424 LIPUSZ ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz 21 03, e-mail: ops@lipusz.pl NIP 591-14-62-618, Regon 190586969		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019 r.		Adresat Gmina Lipusz ul. Wybickiego 27 83-424 Lipusz wpłynęło dnia 18. MAR. 2020 875	
Numer identyfikacyjny REGON 190586969		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 282 993,74	2 633 676,26		
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 781 283,46	2 858 066,96		
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	2 749 350,63	2 858 066,96		
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		
	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	31 932,83	0,00		
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 430 600,94	2 656 317,26		
2.1.	Strata za rok ubiegły	3 315 577,56	2 574 182,16		
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	11 973,09	82 135,10		
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	103 050,29	0,00		
	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 633 676,26	2 835 425,96		
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 574 182,16	-2 810 389,46		
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00		
2.	strata netto (-)	2 574 182,16	2 810 389,46		
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00		
IV.	Fundusz (II +, -III)	59 494,10	25 036,50		

INSPEKTOR ds. księgowości
 Ośrodka Pomocy Społecznej
Bożena Łosińska
 Bożena Łosińska
 (główny księgowy)

2020-03-17
 (rok, miesiąc, dzień)

WOJCI
M. Ebertowski
 mgr Mirosław Ebertowski
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Lipusz
1.3	adres jednostki
	ul. Wybickiego 27, 83-424 Lipusz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 300 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie składnik podlega ewidencji ilościowej pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 301 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również:</p> <p>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</p> <p>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</p> <p>3) odzież i umundurowanie;</p> <p>4) meble i dywany.</p> <p>d) 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). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania;</p> <p>3. Materiały objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p>
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
	ZAŁĄCZNIK TABELA NR 1 -TABELA 1,2
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 wieczystie
	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)
	ZAŁACZNIK NR 2 - TABELA NR 6
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 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
	4 640,86zł
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

INSPEKTOR ds. księgowości
Ośrodka Pomocy Społecznej
[Signature]
Główny księgowy

2020-03-18
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
[Signature]
mgr Miroslaw Ebertowski
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

ZAŁĄCZNIK NR 1 TABELA NR 1

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość		Zwiększenia						Zmniejszenia			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)		
		początkowa – stan na początek roku obrotowego	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	LICENCJE I PRAWA AUTORSKIE DOTYCZĄCE OPROGRAMOWANIA KOMPUTEROWEGO													0,00	
2	ŚRODKI TRWAŁE													0,00	
1)	Grunty													0,00	
2)	Budynki i lokale	0,00												0,00	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej													0,00	
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00												0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania													0,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne													0,00	
7)	Urządzenia techniczne													0,00	
8)	Środki transportu													0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gadziny indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00										0,00	0,00	
3	ZBIORY BIBLIOTECZNE													0,00	
4	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	19 431,94	349,00											0,00	19 780,94
5	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	61 954,38	5 730,22											2 649,21	65 035,39
	RAZEM	81 386,32	6 079,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 649,21	84 816,33

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia						Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+8 - 13)	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	LICENCJE I PRAWA AUTORSKIE DOTYCZĄCE OPROGRAMOWANIA							0,00					0,00	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE							0,00					0,00	0,00
1)	Grunty							0,00					0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00					0,00					0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej							0,00					0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00						0,00					0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania							0,00					0,00	0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne							0,00					0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne							0,00					0,00	0,00
8)	Środki transportu							0,00					0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00						0,00					0,00	0,00
3	ZBIORY BIBLIOTECZNE	0,00	0,00					0,00					0,00	0,00
4	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	19 431,94	349,00					349,00					0,00	19 780,94
5	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	61 954,38	5 730,22					5 730,22	2 649,21				2 649,21	65 035,39
	RAZEM	81 386,32	6 079,22	0,00	0,00	0,00	0,00	6 079,22	2 649,21	0,00	0,00	0,00	2 649,21	84 816,33

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	fundusz alimentacyjny	546 847,85	78 461,77	0,00	0,00	0,00	625 309,62
2	zaliczka alimentacyjna	31 185,49	0,00	0,00	0,00	0,00	31 185,49
3	fundusz alimentacyjny odsetki	171 332,46	32 857,00	0,00	0,00	0,00	204 189,46
4	...					0,00	0,00
5	Ogółem	749 365,80	111 318,77	0,00	0,00	0,00	860 684,57

