

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WIERZBICY 22-150 WIERZBICA Numer identyfikacyjny REGON 002680690	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki          sporządzone na dzień 31-12- 2019 r.</b>	Adresat woj. lubelskie <b>SEKRETARIAT</b> Wpłynęło dnia 2020-03-26 Wysłać bez pisma przewodniego nr.....	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	10 352 520,11	10 418 550,28	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 562 872,76	7 989 358,63	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 562 872,76	7 989 358,63	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	7 496 842,59	7 343 829,06	
2.1. Strata za rok ubiegły	7 389 652,06	7 249 645,48	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	777,53	13 099,49	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	106 413,00	81 084,09	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	10 418 550,28	11 064 079,85	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-7 249 645,48	-7 599 137,71	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-7 249 645,48	-7 599 137,71	
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	3 168 904,80	3 464 942,14	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 (główny księgowy)  
 mgr Anna Pyzik

2020-03-24  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Wierzbicy  
 mgr Beata Stenkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WIERZBICY</b> Numer identyfikacyjny REGON 002680690	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12 2019 r.	Adresat: <b>URZĄD GMINY WIERZBICA woj. lubelskie SEKRETARIAT</b> Wpłynęło dnia: <b>2020-03-26</b> Wysłać bez pisma przewodniego ilość załączników..... nr dz. .... podpis: <i>[signature]</i>
---	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusze</b>	3 168 904,80	3 464 942,14
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	10 418 550,28	11 064 079,85
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-7 249 645,48	-7 599 137,71
<b>1. Środki trwałe</b>	0,00	0,00	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
1.1. Grunty			<b>2. Strata netto (-)</b>	-7 249 645,48	-7 599 137,71
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	60 053,22	45 292,75
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	60 053,22	45 292,75
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 520,00	3 010,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28 803,39	15 672,10
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27 729,83	26 610,65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	3 228 958,02	3 510 234,89	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00

4. Towary				
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	3 228 958,02	3 510 234,89		
1. Należności z tytułu dostaw i usług				
2. Należności od budżetów				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				
4. Pozostałe należności	3 228 958,02	3 510 234,89		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00		
1. Środki pieniężne w kasie				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego				
4. Inne środki pieniężne				
5. Akcje lub udziały				
6. Inne papiery wartościowe				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>				
<b>Suma aktywów</b>	3 228 958,02	3 510 234,89	<b>Suma pasywów</b>	3 228 958,02 3 510 234,89

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
 mgr Anna Puzik

2020-03-24  
 (rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
 Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Wietrzycy  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Beata Stenkiewicz

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>																																																																										
1.																																																																											
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej w Wierzbicy																																																																										
1.2	siedzibę jednostki Wierzbica-Osiedle, ul Włodawska 5																																																																										
1.3	adres jednostki Wierzbica-Osiedle, ul Włodawska 5, 22-150 Wierzbica																																																																										
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka organizacyjna wykonująca zadania z zakresu pomocy społecznej w gminie																																																																										
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019																																																																										
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy																																																																										
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2019 r. poz. 351 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 ze zm.) oraz zarządzenia kierownika w sprawie wprowadzenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie mogą być wyceniane w wartości określonej w decyzji. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Okresy, stawki i metodę amortyzacji poszczególnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do używania. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano przyjęcia środka trwałego do używania. Zakończenie amortyzacji środka trwałego następuje z chwilą zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia środka trwałego do sprzedaży, likwidacji do miesiąca, w którym dokonano tej operacji. Jednostka nalicza umorzenie i amortyzację środka trwałego jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się meble, książki oraz pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.																																																																										
5.	inne informacje brak																																																																										
<b>II.</b>	<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																																																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Składnik majątku trwałego</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenie</th> <th>zmniejszenie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>2 460,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 460,00</td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Rzeczowe aktywa trwałe</td> <td>3 658,78</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 658,78</td> </tr> <tr> <td>I.</td> <td>Środki trwałe</td> <td>3 658,78</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 658,78</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>3 658,78</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 658,78</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;"><b>UMORZENIE/AMORTYZACJA</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Składnik majątku trwałego</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Umorzenie za rok</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>2 460,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 460,00</td> </tr> <tr> <td>II.</td> <td>Rzeczowe aktywa trwałe</td> <td>3 658,78</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 658,78</td> </tr> <tr> <td></td> <td>umorzenie urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>3 658,78</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 658,78</td> </tr> <tr> <td>III.</td> <td>Pozostałe środki trwałe</td> <td>39 179,48</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>39 179,48</td> </tr> <tr> <td></td> <td>umorzenie jednorazowo w pełnej wysokości</td> <td>39 179,48</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>39 179,48</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Składnik majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	I.	Wartości niematerialne i prawne	2 460,00	0,00	0,00	2 460,00	II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 658,78	0,00	0,00	3 658,78	I.	Środki trwałe	3 658,78	0,00	0,00	3 658,78	1.1	Urządzenia techniczne i maszyny	3 658,78	0,00	0,00	3 658,78	Lp.	Składnik majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie za rok	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	I.	Wartości niematerialne i prawne	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00	II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 658,78	0,00	0,00	0,00	3 658,78		umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	3 658,78	0,00	0,00	0,00	3 658,78	III.	Pozostałe środki trwałe	39 179,48	0,00	0,00	0,00	39 179,48		umorzenie jednorazowo w pełnej wysokości	39 179,48	0,00	0,00	0,00	39 179,48
Lp.	Składnik majątku trwałego				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																																																																			
		zwiększenie	zmniejszenie																																																																								
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 460,00	0,00	0,00	2 460,00																																																																						
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 658,78	0,00	0,00	3 658,78																																																																						
I.	Środki trwałe	3 658,78	0,00	0,00	3 658,78																																																																						
1.1	Urządzenia techniczne i maszyny	3 658,78	0,00	0,00	3 658,78																																																																						
Lp.	Składnik majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie za rok	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego																																																																					
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00																																																																					
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 658,78	0,00	0,00	0,00	3 658,78																																																																					
	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	3 658,78	0,00	0,00	0,00	3 658,78																																																																					
III.	Pozostałe środki trwałe	39 179,48	0,00	0,00	0,00	39 179,48																																																																					
	umorzenie jednorazowo w pełnej wysokości	39 179,48	0,00	0,00	0,00	39 179,48																																																																					
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 wieczystość 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.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	Terminal mobilny ACER TMB 113-E	1 469,28			1 469,28
2.	Komputer - KDR	2 988,90			2 988,90
3.	Urządzenie wielofunkcyjne - KDR	923,73			923,73
4.	Zasilacz awaryjny UPS - KDR	322,26			322,26
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) brak				
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 Odpis na ZFSS – 12 046,20				
1.16.	inne informacje brak				
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 brak				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki brak				

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
(główny księgowy)  
mgr Anna Puzik

2020-03-24  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Wążbicy  
(kierownik jednostki)  
mgr Beata Sienkiewicz

