

KOREKTA

Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Główna 16 64-412 Chrzypsko Wielkie ul. Główna 16, tel. 61 29 61 177 64-412 Chrzypsko Wielkie woj.wielkopolskie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Wójt Gminy Chrzypsko Wielkie ul. Główna 15 64-412 Chrzypsko Wielkie	
Numer identyfikacyjny REGON 632000019		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		DATA WPEŁ. 26. 04. 2019 DATA WPEŁ.	
		Zał. L.dz.		Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				29 630,56	36 899,17
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				29 630,56	36 899,17
B. Koszty działalności operacyjnej				5 170 751,79	5 211 665,29
I. Amortyzacja				127,61	1 531,35
II. Zużycie materiałów i energii				21 977,08	33 876,71
III. Usługi obce				115 507,46	188 589,00
IV. Podatki i opłaty				1 009,00	1 029,00
V. Wynagrodzenia				289 862,83	321 642,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				92 029,57	107 748,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				4 555,48	4 646,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				4 645 682,76	4 552 601,07
X. Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				-5 141 121,23	-5 174 766,12
Pozostałe przychody operacyjne				0,00	0,00
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
E. Pozostałe koszty operacyjne				31,00	956 778,39
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				31,00	956 778,39
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)				-5 141 152,23	-6 131 544,51
G. Przychody finansowe				0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	0,00
II. Odsetki				0,00	0,00
III. Inne				0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 141 152,23	-6 131 544,51
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)	-5 141 152,23	-6 131 544,51

GŁÓWNA KSIĘGOWA OPS

mgr Joanna Hejdasz

(główny księgowy)

2019 04-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Józef Nowak
(kierownik jednostki)

Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Główna 16 64-412 Chrzypsko Wielkie Numer identyfikacyjny REGON 632000019		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Wójt Gminy Chrzypsko Wielkie ul. Główna 15 64-412 Chrzypsko Wielkie	
		DATA WPL. 29. 03. 2019		DATA WPL. 29. 03. 2019	
		Zał. podpis L.dz. Dz.		Stan na koniec roku... poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	4 714 045,20		5 500 143,26	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	5 177 088,15		5 214 044,06	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 177 088,15		5 214 044,06	
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	
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)	4 390 990,09		5 157 079,51	
2.1.	Strata za rok ubiegły	4 385 219,92		5 141 152,23	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	5 770,17		15 927,28	
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	0,00		0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 500 143,26		5 557 107,81	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-5 141 152,23		-6 131 544,51	
1.	zysk netto (+)	0,00		0,00	
2.	strata netto (-)	5 141 152,23		6 131 544,51	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV.	Fundusz (II +, -III)	358 991,03		-574 436,70	

GŁÓWNA KSIĘGOWA OPS
 mgr Joanna Hejdasz
 (główny księgowy)

28.03.2019
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
 mgr Mariusz Nowak
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Główna 16 64-412 Chrzypsko Wielkie 632000019 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		Adresat Wojt Gminy Chrzypsko Wielkie ul. Główna 15 64-412 Chrzypsko Wielkie	
				URZĄD GMINY Chrzypsko Wielkie DATA WYPEŁNIENIA: 29.03.2019 DATA WYPEŁNIENIA:	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 976,89	3 445,54	A. Fundusze	358 991,03	574 436,70
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	5 500 143,26	5 557 107,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 976,89	3 445,54	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 141 152,23	-6 131 544,51
1. Środki trwałe	4 976,89	3 445,54	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	5 141 152,23	6 131 544,51
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	4 976,89	3 445,54	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	695 611,53	762 770,24
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	695 611,53	762 770,24
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	671 467,07	736 970,99
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 709,48	7 339,06
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 534,17	12 629,44
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	1 049 625,67	184 888,00	8. Fundusze specjalne	5 900,81	5 830,75
I. Zapasy	15 721,69	21 265,96	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 900,81	5 830,75
1. Materiały	15 721,69	21 265,96	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	1 029 415,17	159 675,29			
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	1 029 415,17	159 675,29			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 488,81	3 946,75			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 488,81	3 946,75			
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	1 054 602,56	188 333,54	Suma pasywów	1 054 602,56	188 333,54

GŁÓWNA KSIĘGOWA OPS

mgr Joanna Hejdasz

(główny księgowy)

28 03 2019

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ

(kierownik jednostki)

mgr Maria Nowak

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	URZĄD GMINY Chrzypsko Wielkie	
1.		DATA WPL.	DATA WPL.
1.1	nazwę jednostki	01.04.2019	
	Ośrodek Pomocy Społecznej	Zał. podpis	
1.2	siedzibę jednostki	L.dz. Dz.	
	64-412 Chrzypsko Wielkie ul. Główna 16		
1.3.	adres jednostki		
	64-412 Chrzypsko Wielkie ul. Główna 16		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Pomoc społeczna		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2018 - 31.12.2018		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe		
	Nie dotyczy		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową - amortyzację środka trwałego nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych - środki trwałe wycenia się wg wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe - materiały przyjmowane są w cenie zakupu i przekazywane są bezpośrednio do zużycia - wydatki nie podlegają rozliczaniu w czasie za pomocą rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione		
5.	inne informacje		
	Brak danych		
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		

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

		Zwiększenia					Zmniejszenia					
L.P	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa ŚT wg KŚT	Stan na początek roku	nabycie	przebieżenie	inne (korekta błędów)	Razem zwiększenia	Stan na początek roku	zbycie	przebieżenie	inne (korekta błędów)	Razem zmniejszenia	Stan na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	16340,18	-	-	-	-	16340,18	-	-	-	-	16340,18
II	Środki trwałe, z tego	28333,31	-	-	-	-	28333,31	-	-	3800,00	3800,00	24533,31
grupa	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)											
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne											
	Urządzenia techniczne i maszyny	28333,31	-	-	-	-	28333,31	-	-	3800,00	3800,00	24533,31
	Środki transportu											
	Inne środki trwałe											
	w tym dobra kultury											

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

		Umorzenie				
Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa ŚT wg KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Roczne	Stan na koniec roku
I	Wartości niematerialne i prawne	16340,18	-	-	-	16340,18
II	Środki trwałe, z tego	23356,42	-	3800,00	1531,35	21087,77
grupa	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne					
	Urządzenia techniczne i maszyny	23356,42	-	3800,00	1531,35	21087,77
	Środki transportu					
	Inne środki trwałe					
	w tym dobra kultury					

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																								
	Nie dysponuje																								
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 lub 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, zw 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)																								
	<table><tr><th rowspan="2">Lp</th><th rowspan="2">Grupa należności</th><th rowspan="2">Stan na początek roku</th><th colspan="3">Zmiany odpisów w ciągu roku</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystane</th><th>rozwiązane</th></tr><tr><td>1</td><td>Należności krótkoterminowe</td><td>-</td><td>956643,36</td><td>-</td><td>-</td><td>956643,36</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> W 2018r. zastosowano po raz pierwszy odpis aktualizujący dla należności krótkoterminowych tj. należności od dłużników alimentacyjnych i odsetek.	Lp	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku	zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	1	Należności krótkoterminowe	-	956643,36	-	-	956643,36							
Lp	Grupa należności				Stan na początek roku	Zmiany odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku																
		zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane																					
1	Należności krótkoterminowe	-	956643,36	-	-	956643,36																			
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
	212,42
1.16	inne informacje
	Brak danych
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 danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

GŁÓWNA KSIĘGOWA OPS
(główny księgowy)
mgr Joanna Hejdasz

2018-04-01
(rok, miesiąc dzień)

KIEROWNIK
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
(kierownik jednostki)