

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
 BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
.....		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		URZĄD GMINY Rejowiec Fabryczny	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień .31-12-2018		Wpł. Data 2019 -03- 29 GMINA REJOWIEC FABRYCZNY Podpis.....	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1.682,93	240,42	A. Fundusze	1.320.455,60	1.373.540,58
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8.153.481,80	8.222.634,64
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.682,93	240,42	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6.833.026,20	-6.849.094,06
1. Środki trwałe	1.682,93	240,42	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,0	2. Strata netto (-)	-6.833.026,20	-6.849.094,06
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	1.682,93	240,42	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	0,00	0,00
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	2.112.944,27	2.326.276,19
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.994,40	1.325,40
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2.076.404,93	2.274.065,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń	12.377,17	26.627,93
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	21.103,20	22.692,44
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
			6. Sumy obce (depozytowe,	0,00	0,00

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3.431.717,04	3.699.576,35	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.064,67	1.565,42
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		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3.430.652,37	3.698.010,93		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	3.430.652,37	3.698.010,93		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.064,67	1.565,42		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.064,67	1.565,42		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	3.433.399,97	3.699.816,77	Suma pasywów	3.433.399,97	3.699.816,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata
 Urszula Błaszczak
 (główny księgowy)

2019-03-29.
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
 w Rzeszowie
Beata Dendera
 (kierownik jednostki)

mgr Beata Dendera

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 -12-2018r.	Adresat	
		GMINA REJOWIEC FABRYCZNY	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7.596.387,26	8.153.481,80
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6.967.843,82	6.947.077,28
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6.967.843,82	6.947.077,28
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)		6.410.749,28	6.855.502,78
2.1. Strata za rok ubiegły		6.364.181,94	6.833.026,20
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		27.335,12	22.476,58
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		1.686,66	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	17.545,56	22.421,66
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8.153.481,80	8.222.634,64
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6.833.026,20	-6.849.094,06
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-6.833.026,20	-6.849.094,06
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	1.320.455,60	1.373.540,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Beata
 Urszula Dendera
 (główny księgowy)

2019-03-29.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rejstrowym Urzędzie
 (kierownik jednostki)

Beata Dendera
 mgr Beata Dendera

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
 LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
 (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r	Adresat GMINA REJOWIEC FABRYCZNY Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		130.025,51	114.794,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość		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		130.025,21	114.794,73
B. Koszty działalności operacyjnej		6.963.052,32	6.963,888,79
I. Amortyzacja		1.442,51	1.442,51
II. Zużycie materiałów i energii		29.733,38	10.092,76
III. Usługi obce		171.450,71	237.146,33
IV. Podatki i opłaty		150,00	0,00
V. Wynagrodzenia		467.958,40	503.461,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		105.585,35	104.248,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		444,96	650,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów.		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		6.186.287,01	6.106.847,55
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A -B)		6.833.027,11	6.849.094,44
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów		0,00	0,00

II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+ D-E)		6.833.027,11	6.849.094,44
G. Przychody finansowe		0,91	0,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,91	0,38
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)		6.833.026,20	6.849.094,06
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)		-6.833.026,20	- 6.849.094,06

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata
.....
Beata Białczak

2019-03-29

(główny księgowy)

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rejowcu Mazowieckim

Beata Dendera
.....
mgr Beata Dendera

(kierownik jednostki)

INFORMACJE DODATKOWE

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	Siedzibę jednostki
	REJOWIEC FABRYCZNY
1.3	Adres jednostki
	ul. Lubelska 16, 22-170 Rejowiec Fabryczny
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc Społeczna
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018-01-01 - 2018-12-31
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) meble i dywany, c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 100 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 5. Składniki majątku o wartości: - w przedziale 100,01zł – 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; - w przedziale 501zł – i powyżej podlegają ewidencji ilościowo- wartościowej. 6. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
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, pomniejszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Środki trwałe: 011- stan 01.01.2018r- 18.389,70zł, na 31.12.2018r- 18.389,70 zł. pozostałych środków trwałych: 013 – stan na 01.01.2018r- 45.162,79zł, na 31.12.2018r- 46.412,70zł, stan wartości niematerialnych i prawnych : stan na 01.01.2018r- 6.243,78 zł, na 31.12.2018r-6.243,78zł, amortyzacja za 2018r- 1.442,51 zł. Umorzenie :konto 071-stan na 01.01.2018r- 16.706,77 zł, na 31.12.2018r- 18.149,28 zł, konto 072: stan na 01.01.2018r- 51.406,57zł, na 31.12.2018r- 52.656,48zł.
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacji wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowanych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4	Wartość gruntów użytkowych wieczyste
	-
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub umorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	1.469,28 zł - umowa użyczenia, terminel rewaluacji
1.6	Liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz papierów wartościowych
	-
1.7	Dane o odpisach aktualizacji wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowanych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	-
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanych umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat

	-
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	Powyżej 5 lat
	-
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 zwrotu z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawa emerytalna- 34.980zł, ekwiwalent za urlop- 6.567,58 zł, nagroda jubileuszowa- 2.195,63 zł.
1.16	Inne informacje
	-
2.	Brak
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 trwałych w budowie w roku obrotowym
	Brak danych
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych

2.4	Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonywania 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
	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bar

 Urszula Wójcik
 (główny księgowy)

2018-03-29

 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rejowcu Mazowieckim
mał Beata Dendera
 (kierownik jednostki)

Główny składnik aktywów stałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			...	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Komputery	18.389,70	-	-	-	-	-	-	-	-	18,389,70
2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
16.706,77	-	1.442,51	-	1.442,51	-	18.149,28	1.682,93	240,42
-	-	-	-	-	-	-	-	-

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenie	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Powierzchni (m ²)	-	-	-	-	-
	Wartość (zł)	-	-	-	-	-
2.	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-	-
	Wartość (zł)	-	-	-	-	-

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane


Lp.	Grunty według KST	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.	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-

Stan odpisów aktualizacyjnych wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-

GLÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Błaszczuk

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Rejowcu Fabrycznym

mgr Beata Dendera