

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Wohyniu
21-310 Wohyń, ul. Średnia 26
tel. 83 353 07 59, NIP 530-15-43-650

INFORMACJA DODATKOWA
ZA ROK 2019

URZĄD GMINY WOHYŃ
Sekretariat
data wpływu 2020-05-07
Nr rejestru 434/2020
Liczba załączników 8

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wohyniu
1.2.	siedzibę jednostki
	ul. Średnia 26, Wohyń
1.3.	adres jednostki
	ul. Średnia 26, Wohyń
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2019 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi prowadzone są ręcznie. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowi dowód księgowy w tym lista płac sprawdzony pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowymi podpisany przez osoby upoważnione. Ewidencje i rozliczanie kosztów prowadzi się zgodnie z zasadą ujmowania ponoszonych kosztów na kontach zespołu 4. Na kontach zespołu 1 obowiązuje zasada czystości obrotów i konieczność stosowania technicznego zapisu ujemnego. Jednostka nie jest czynnym podatnikiem Vat. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Należności i zobowiązania wycenia się nie później niż na koniec kwartału w kwocie wymaganej do zapłaty. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się w przypadku zakupu wg cen nabycia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie- wg kosztu wytworzenia, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji- wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, w przypadku nieodpłatnego otrzymania- wg wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie przekazania. Dochody (kapitalizacja odsetek, fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, nienależnie pobrane świadczenia są przekazywane na rachunek gminy.
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	1 Stan początkowy środków trwałych wynosił 19258,78 BO- wartość amortyzacji 19258,78 Środki trwałe umorzone w 100, BZ-0 / GR.IV środków trwałych/ . Bz konto 020 – 11616,82 . Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały umorzone w 100%, BZ- 0 . Wartość amortyzacji środków trwałych 19258,78 . BZ- 0.
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 aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
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)
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, przewidywanym umową lub wynikającym 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 zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącną 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
	1145744,14
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Księgowa
(główny księgowy)
Jankowiak Monika

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Wołynie
21-310 Wołyn, dnia 26
(rok, miesiąc, dzień)
tel. 83 353 07 59, NIP 538-15-43-650

Z up. Wójta
mgr Grzegorz Kułak
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Wołynie
(kierownik jednostki)

KOREKTA

URZĄD GMINY WOHYŃ

Sekretariat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wohyniu Radzyńska 4 21-310 Wohyń	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: data wpływu 2020-06-25 Gmina Wohyń Nr rejestru 28/1222 Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 002300344		2DFCA187EFC84AD 

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	5 124 681,44	5 330 321,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	14 811 575,62	16 168 658,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 686 894,18	-10 838 336,90
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	585 432,35	421 745,65
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 272 326,53	-11 260 082,55
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	62 317,47	53 585,85
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	62 317,47	53 585,85
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	714,54	3 521,02
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	9 747,67	7 933,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 421,33	41 285,63

Księgowa

 Jakimiuk Monika
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

2020-06-25

(rok, miesiąc, dzień)

2DFCA187EFC84AD Korekta nr 2

Kułak Grzegorz

(kierownik jednostki)

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wohyniu

mgr Grzegorz Kułak

Strona 1 z 4

IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	5 186 998,91	5 383 906,99	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	96,66	326,05
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	337,27	519,64
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	337,27	519,64
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	5 186 564,98	5 381 802,29			
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	5 186 564,98	5 381 802,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	433,93	2 104,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	433,93	2 104,70			
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			

Księgowa

Łakimiuk Monika
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-06-25
(rok, miesiąc, dzień)
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Wołynie
2DFCA187EFC084AD Korekta nr 2
tel. 83 353 07 59, NIP 538-15-43-650

Kulak Grzegorz
(kierownik jednostki)

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wołynie

mgr Grzegorz Kulak

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	5 186 998,91	5 383 906,99	Suma pasywów	5 186 998,91	5 383 906,99

kn

B.III

Księgowa

Jakimiuk Monika

Jakimiuk Monika
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-06-25

(rok, miesiąc, dzień)
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Wołynie
ul. Średnia 26
tel. 83 353 07 59, NIP 538-15-43-650

2DFCA187EFCDB4AD Korekta nr 2

Kulak Grzegorz

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wołynie

mgr Grzegorz Kulak

Księgowa

Jakimiuk Monika

Jakimiuk Monika
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2020-06-25
(rok, miesiąc, dzień)
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Włochyniu
ul. Średnia 26
tel. 83 353 07 59, NIP 538-15-43-650

2DFCA187EFC84AD Korekta nr 2

Kulak Grzegorz

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Włochyniu

mgr Grzegorz Kulak

KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wohyniu Radzyńska 4 21-310 Wohyń Numer identyfikacyjny REGON 002300344	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Sekretariat Gmina Wohyń data wpływu: 2020-06-25 Wysłać bez pisma przewodniego 22/2020 Wzrost: 586F68DBA16BA94A Liczba załączników: 1 
---	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	14 548 338,91	14 811 575,62
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	10 730 847,47	11 879 933,76
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	429 206,39	585 432,35
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 301 641,08	11 294 501,41
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)	10 467 610,76	10 522 851,34
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 274 073,42	10 272 326,53
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	193 537,34	217 875,58
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	32 649,23
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 811 575,62	16 168 658,04


 Jakimiuk Monika
 główny księgowy
Księgowa
 SJO BeSTia **Jakimiuk Monika**

2020-06-25
 rok, miesiąc, dzień
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
 21-310 Wohyń, ul. Średnia 26
 tel. 83 353 07 59, NIP 538-15-43-650
Korekta nr 3

Kulak Grzegorz
Kierownik jednostki
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Wohyniu
mgr Grzegorz Kulak

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 686 894,18	-10 838 336,90
III.1.	zysk netto (+)	585 432,35	421 745,65
III.2.	strata netto (-)	-10 272 326,53	-11 260 082,55
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	5 124 681,44	5 330 321,14

Księgowa

Jakimiuk Monika

Jakimiuk Monika
główny księgowy

2020-06-25

rok, miesiąc, dzień

Kulak Grzegorz

kierownik jednostki

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wołynie

mgr Grzegorz Kulak

SJO BeSTia

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
586F68DBA16BA94A Korekta nr 3
21-310 Wołyń, ul. Średnia 26
tel. 83 353 07 59, NIP 538-15-43-650

Strona 2 z 3

Jakimiuk Monika
główny księgowy

Księgowa

SJO BeSTia

Jakimiuk Monika

2020-06-25

rok, miesiąc, dzień

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Wołyniu

586F68DBA16BA94A Korekta nr 3
tel. 83 353 07 59, NIP 538-15-43-650

Kulak Grzegorz

kierownik jednostki

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Wołyniu

mgr Grzegorz Kulak