

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Ośrodek Pomocy Społecznej  w Podkowie Leśnej  ul. Błońska 46/48  05-807 Podkowa Leśna</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat <b>Miasto Podkowa Leśna</b>
..... Numer identyfikacyjny REGON <b>002179807</b>		..... Wysłać bez pisma przewodniego

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. Fundusz</b>	321 274,46	208 144,77
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	3 668 439,91	3 947 309,83
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-3 347 165,45	-3 739 165,06
<b>1. Środki trwałe</b>	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-3 347 165,45	-3 739 165,06
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>	0,00	0,00
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	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	144 074,50	41 026,16
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	144 074,50	41 026,16
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 378,17	846,80
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 570,74	6 563,03
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 321,17	33 534,07
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	108 304,38	67,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	465 348,96	249 170,93	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	500,04	15,26
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	500,04	15,26
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	464 848,92	249 155,67			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	464 848,92	249 155,67			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	500,04	15,26			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	500,04	15,26			
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>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	465 348,96	249 170,93	<b>Suma pasywów</b>	465 348,96	249 170,93

Główny Księgowy  
Ośrodka Pomocy Społecznej

*Marcjanna Tober*  
(główny księgowy)

2019-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Kierownika Ośrodka

*Joanna Ratyńska*  
specjalista pracy socjalnej  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
<b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej ul. Błońska 46/48 05-807 Podkowa Leśna</b> ..... Numer identyfikacyjny REGON 002179807	<b>(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</b>	<b>Miasto Podkowa Leśna</b> ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		21 547,16	51 541,59
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		21 547,16	51 541,59
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		3 369 117,60	3 547 525,78
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		32 481,14	49 841,42
III. Usługi obce		329 136,15	294 161,35
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		527 207,65	588 232,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 431 918,05	157 691,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 457,81	7 664,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		38 916,80	2 449 933,79
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		-3 347 570,44	-3 495 984,19
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	303 405,24
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	303 405,24
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		-3 347 570,44	-3 799 389,43
<b>G. Przychody finansowe</b>		404,99	204 276,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		404,99	204 276,37
III. Inne			
<b>H. Koszty finansowe</b>		0,00	144 052,00
I. Odsetki			
II. Inne		0,00	144 052,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		-3 347 165,45	-3 739 165,06
<b>J. Podatek dochodowy</b>			
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		-3 347 165,45	-3 739 165,06

Główny Księgowy  
Ośrodka Pomocy Społecznej

*Marcjanna Tober*  
(główny księgowy)

2019-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Kierownika Ośrodka

*Joanna Ratyńska*  
specjalista pracy socjalnej  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej ul. Błońska 46/48 05-807 Podkowa Leśna</b> ..... Numer identyfikacyjny REGON 002179807	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r.	Adresat  <b>Miasto Podkowa Leśna</b> ..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		3 113 786,16	3 668 439,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		3 355 258,89	3 650 089,34
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		3 355 258,89	3 541 851,96
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		0,00	108 237,38
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 800 605,14	3 371 219,42
2.1. Strata za rok ubiegły		2 779 670,96	3 347 165,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		20 934,18	24 053,97
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		3 668 439,91	3 947 309,83
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		-3 347 165,45	-3 739 165,06
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-3 347 165,45	-3 739 165,06
3. Nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		321 274,46	208 144,77

Główny Księgowy  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
  
**Marcjanna Tober**  
(główny księgowy)

2019-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Kierownika Ośrodka  
  
**Joanna Ratyńska**  
specjalista pracy socjalnej  
(kierownik jednostki)

1.	<p><b>Wprowadzenia do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:</b></p> <p>1.1 nazwę jednostki</p> <p>1.2 siedzibę jednostki</p> <p>1.3 adres jednostki</p> <p>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</p> <p>2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p>3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzornej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</p>	<p><b>Ośrodek Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej</b>          ul.Błońska 46/48, 05-807 Podkowa Leśna          ul.Błońska 46/48, 05-807 Podkowa Leśna</p> <p>rozwiązywanie problemów społecznych, poprawa jakości życia mieszkańców miasta          obejmuje okres od 01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018</p> <p>sprawozdanie jednostkowe</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>	<p>Ewidencję materiałów prowadzi się w rzeczywistych cenach zakupu. Materiały są przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze opisuje się w koszty w pełnej ich wysokości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu. Przedmioty w okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty o wartości jednostkowej od 500,00 zł do 10,000,00 zł wprowadza się do ewidencji pozostałych środków trwałych i umarza jednorazowo. Środki trwałe mogą być umorzone i zamortyzowane jednorazowo za okres całego roku. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej od 500,00 zł do 10,000,00 zł odpisuje się w pełnej ich wartości w koszty. Ośrodek Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej stosuje zasadę zmniejszania wydatków w przypadku wpływu na subkonto wydatków środków z tytułu zwrotu wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym. Dla przejrzystości obrotów na kontach stosuje się dodatkowo zapis techniczny. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ujemowane są na koncie 201-"Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami". Powyższa zasada ma zastosowanie do dokumentów księgowych wystawionych w okresie sprawozdawczym, które wpłynęły do jednostki w nieprzekraczalnym terminie do 5 dnia po zakończeniu okresu sprawozdawczego. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się według stanu na dzień 31 grudnia roku obrotowego w wysokości 100% należności w przypadku dłużników alimentacyjnych, którzy nie dokonali w danym roku żadnej wpłaty. W przypadku dłużników zaliczki alimentacyjnej odpisów dokonujemy w wysokości 100% należności.</p>
5.	<p>inne informacje</p>	<p>Od 1 stycznia 2018 r. zmiana wartości jednostkowej ewidencji pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych było od 350,00 zł do 3,500,00 zł jest od 500,00 zł do 10,000,00 zł. Zmiana sposobu dokonywania odpisów aktualizujących należności</p>
II	<p><b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b></p>	
1.	<p>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</p>	<p>załącznik nr 1</p>
1.1.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p>	<p>brak danych</p>
1.2.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p>	<p>nie dotyczy</p>
1.3.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p>	<p>nie dotyczy</p>
1.4.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p>	<p>nie dotyczy</p>
1.5.	<p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p>	<p>nie dotyczy</p>
1.6.	<p>Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego w umiarkowanych należności finansowych ICT (zafas. 2018.01.01)</p>	<p>nie dotyczy</p>
		<p>stan na początek roku obrotowego - 179,627,00 zł</p>

1.8.	zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.	nie dotyczy
1.9.		nie dotyczy
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 umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby 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	brak danych
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	30 306,54 zł
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.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów lub kosztów o nadzwyczajnej	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	W roku 2018 dokonano korekty funduszu w kwocie 108.237,38 zł. Korekta dotyczy zmiany sposobu ujmowania zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego na kontakach.

Główny Księgowy  
Ośrodek Pomocy Społecznej

Marcjanna Tober  
(główny księgowy)

Z up. Kierownika Ośrodka

Joanna Ratyńska  
specjalista pracy socjalnej  
(kierownik jednostki)

2019-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Lp.	<b>INFORMACJA O STANIE MIENIA 2018 ROK</b>		
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe 011</b>		
a)	Grupa 0 Grunty - brak danych		
b)	Grupa 1 Budynki i lokale - brak danych		
c)	Grupa 2 Obiekty inżynierii wodnej i lądowej - brak danych		
d)	Grupa 3-6 Kotły i maszyny energetyczne, urządzenia techniczne		
		<b>Wartość brutto</b>	<b>Umorzenie 071</b>
	<b>Stan początkowy</b>	13 995,07 zł	13 995,07 zł
	<b>Zwiększenia - przychód</b>	- zł	- zł
	<b>Zmniejszenia</b>	- zł	- zł
	<b>Stan końcowy</b>	13 995,07 zł	13 995,07 zł
e)	Grupa 7 Środki transportowe - brak danych		
f)	Grupac8-9 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - brak danych		
<b>2.</b>	<b>Pozostałe środki trwałe 013</b>		
		<b>Wartość brutto</b>	<b>Umorzenie 072</b>
	<b>Stan początkowy</b>	56 555,18 zł	56 555,18 zł
	<b>Zwiększenia - przychód</b>	14 840,00 zł	14 840,00 zł
	<b>Zmniejszenia</b>	- zł	- zł
	<b>Stan końcowy</b>	71 395,18 zł	71 395,18 zł
<b>3.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne 020</b>		
		<b>Wartość brutto</b>	<b>Umorzenie 071, 072</b>
	<b>Stan początkowy</b>	15 792,62 zł	15 792,62 zł
	<b>Zwiększenia - przychód</b>	615,00 zł	615,00 zł
	<b>Zmniejszenia</b>	- zł	- zł
	<b>Stan końcowy</b>	16 407,62 zł	16 407,62 zł

Główny Księgowy  
Ośrodka Pomocy Społecznej

Marcjanna Tober

Z up. Kierownika Ośrodka

Joanna Ratyńska  
specjalista pracy socjalnej