

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOSZKU 003452748		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Burmistrz Toszka	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12 20 19. r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	23 080,19	18 572,45	A. Fundusze	202 296,96	269 240,46
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	8 798 618,41	11 392 079,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 090,68	3 182,94	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-8 596 321,45	-11 122 838,76
1. Środki trwałe	4 090,68	3 182,94	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	1 821,33	1 821,33	2. Strata netto (-)	-8 596 321,45	-11 122 838,76
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu	0,00		C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	2 269,35	1 361,61	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 011 068,62	10 798 718,72
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 972 614,49	10 750 845,17
III. Należności długoterminowe	18 989,51	15 389,51	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 519,88	16 134,38
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 030,00	3 271,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 544,21	26 971,76
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 282,74	52 647,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	4 850 949,16	10 650 883,15
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	5 190 285,39	11 049 386,73	8. Fundusze specjalne	288,50	937,60
I. Zapasy	13,00	5,70	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	288,50	937,60
1. Materiały	13,00	5,70	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	38 454,13	47 873,55
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	341 883,80	404 238,22			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	233,97	434,77			
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	341 649,83	403 803,45			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	554,80	1 204,94			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	554,80	1 204,94			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 847 833,79	10 643 937,87			
Suma aktywów	5 213 365,58	11 067 959,18	Suma pasywów	5 213 365,58	11 067 959,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Walus

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

Referent
Katarzyna Ciszewska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych

Agneszka Szalinska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOSZKU REGON 003452748		Burmistrz Toszka	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		205 759,08	203 637,84
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		205 759,08	203 637,84
B. Koszty działalności operacyjnej		8 894 019,03	11 308 720,97
I. Amortyzacja		2 774,41	907,74
II. Zużycie materiałów i energii		59 039,73	95 356,15
III. Usługi obce		100 898,07	171 469,18
IV. Podatki i opłaty		1 548,64	1 751,36
V. Wynagrodzenia		764 811,23	679 687,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		145 722,39	172 512,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		18 296,53	25 456,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 800 928,03	10 161 579,67
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-8 688 259,95	-11 105 083,13
D. Pozostałe przychody operacyjne		167,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		167,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	87 080,80
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			87 080,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-8 688 092,95	-11 192 163,93

G.	Przychody finansowe	92 104,69	69 521,17
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 803,19	4 119,64
III.	Inne	90 301,50	65 401,53
H.	Koszty finansowe	333,19	196,00
I.	Odsetki		
II.	Inne	333,19	196,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 596 321,45	-11 122 838,76
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 596 321,45	-11 122 838,76

.....
(główny księgowy)

Marla Walus

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

Referent
Katarzyna Ciszewska
Katarzyna Ciszewska

D Y R E K T O R
Centrum Usług Wspólnych
Gmina.....
(kierownik jednostki)
Agneszka Szalińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TOSZKU REGON 003452748		BURMISTRZ TOSZKA	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12 20 19 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		8 275 032,51	8 798 618,41
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 868 068,42	11 295 787,47
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 857 614,96	11 292 304,47
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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		10 453,46	3 483,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		8 344 482,52	8 702 326,66
2.1. Strata za rok ubiegły		8 240 331,14	8 596 321,45
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		53 040,89	47 823,95
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
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		51 110,49	58 181,26
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		8 798 618,41	11 392 079,22
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-8 596 321,45	-11 122 838,76
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-8 596 321,45	-11 122 838,76
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		202 296,96	269 240,46

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Maria Walus

2020.03.30
(rok, miesiąc, dzień)
Referent
Katarzyna Ciszewska

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gmina Toszka
(kierownik jednostki)
Agnieszka Szalińska

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

1.2. Siedziba jednostki

TOSZEK

1.3. Adres jednostki

UL. RYNEK 11
44-180 TOSZEK

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

POMOC OSOBOM I RODZINOM

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

samodzielne sprawozdanie finansowe dla jednostki Ośrodka Pomocy Społecznej w Toszku

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzórnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 100 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty.
 - b) składniki majątku o wartości od 100 zł – 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania według stawek podatkowych.
 - d) wszystkie nadłady na ulepszenia środków trwałych przekraczających wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
 - a) wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł umarzane są i amortyzuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku obrotowego
 - b) Amortyzacji dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania
 - c) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową
 - d) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatek bieżący o wartości początkowej niższej niż 10 000 zł traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania
4. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych wyceniane są w celu nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
5. Jednostka dokonuje wyceny materiałów. Nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do użycia w ramach prowadzonej działalności. Ze względu na systematyczne dokonywanie zakupu materiałów i systematyczne przekazywanie ich do użycia w porównywalnych wartościach nie dokonuje się korekty kosztów w tym zakresie na koniec roku obrotowego.
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
 - a) Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości- do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności.
 - b) Należności od dłużników w przypadku oddania wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego- w pełnej wysokości należności
 - c) Należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłać dłużnik zalega, a według sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna- do wysokości kwoty kwestionowanej, niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności.
 - d) Należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego- w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania
 - e) Należności przeterminowanych według zasady struktury wiekowej należności tj:
 - 1 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu do 90 dni po terminie płatności- nie dokonuje się odpisu aktualizującego należności
 - 2 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 91 dnia po terminie płatności do 180 dni po terminie płatności- dokonuje się odpisu w wysokości 25% należności
 - 3 dla należności, których termin płatności minął i znajdują się w przedziale okresu od 366 dnia po terminie płatności - dokonuje się odpisu w wysokości 100 % należności
 - f) Należności przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowane kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągnięcie należności
5. Inne informacje
Jednostka nie stosuje uproszczeń - stosuje rozliczenia międzyokresowe kosztów.
- II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.
- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

L.p.	Treść (nr dziatki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1.		Powierzchnia:		zwiększenia	zmniejszenia	
		Wartość:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		Powierzchnia:				
		Wartość:	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		Powierzchnia:				
		Wartość:	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyste.

- 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunt	0,00	zwiększenia	zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00			
		0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

- 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcji i udziały			zwiększenia	zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	1 905 702,27	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada odpisów aktualizujących wartość należności.

- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie w	Wykorzystanie	Rozwiązanie w	Stan na koniec
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostka nie posiada rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.											
Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwartalicznie umniejsza											

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	nie dotyczy
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:	0,00	0
	udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0
2.	Kaucje i wadła	0,00	0
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0
5.	Inne	0,00	0
	Ogółem	0,00	0

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 847 833,79	10 643 937,87
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00

pozostałe rozliczenia		
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 847 833,79	10 643 937,87

Rozliczenia międzyokresowe kosztów 10 643 937,87 w tym: wydane decyzje o wypłacie świadczeń rodzinnym, wychowawczym, zasiłków stałych, funduszu alimentacyjnego. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 47 873,55, w tym wydane decyzje o zwrocie niesłusznie pobranych zasiłków, zwrocie opłat za pobyt podopiecznych w DPS, fundusz alimentacyjny.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	nie dotyczy
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	nie dotyczy
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odpisy emerytalne	21 012,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Inne (ekwivalent za urlop)	1 505,60	
	Ogółem	22 517,60	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 15 713,31 zł, pożyczki 0,00zł, odsetki od udzielonych pożyczek 0,00 zł

Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: 2 285 036,65 zł, w tym: z tytułu nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń: 5 168,10 zł; z tytułu należności za DPS-y: 20 129,84; z tytułu należności od dłużników alimentacyjnych: 2 259 738,71

Zobowiązania roku 2019 wynoszą: 10 750 150,83 zł

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	nie dotyczy
2.	Towary	0,00	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:	0,00	nie dotyczy

- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	nie dotyczy
- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	nie dotyczy

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 0,00	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00 0,00	nie dotyczy nie dotyczy nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

2.5. Inne informacje
inne informacje
dochody ze sprzedaży opodatkowanej netto 0,00 zł

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	8,92
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,96
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem:	10,88

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie:
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
b) inne usługi poświadczające,
c) usługi doradztwa podatkowego,
d) pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

L.p.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00

2.	inne usługi świadczące	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

nie dotyczy

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym nie dotyczy

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy nie dotyczy

30.03.2020

Referent

Katarzyna Ciszewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Walus

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Miejskiej

Agnieszka Szalińska

Toszek, 30.03.2020 r.

Ośrodek Pomocy Społecznej
Toszek

Dodatkowa informacja do bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienie zmian funduszu za 2019 r.

Rachunek zysków i strat

Koszty – wpłaty za wyżywienie:

- SP nr 1 im. Ireny Sendler w Toszku: 171,60 zł
- SP nr 2 im. Gustawa Morcinka w Toszku: 244,80 zł

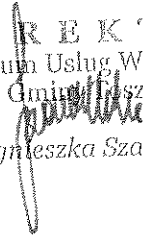
Sporządziła: Katarzyna Ciszewska

Referent

Katarzyna Ciszewska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Maria Walus

DYREKTOR
Centrum Usług Wspólnych
Gminy Toszek

Agnieszka Szalińska