

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Rajgrodzie ul. Warszawska 9 19-206 Rajgród 450009449 Numer identyfikacyjny REGON	P. Jablonski sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Pan Burmistrz Rajgrodu ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	147 430,28	157 563,64	
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	147 430,28	157 563,64	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 309 209,46	8 492 734,97	
I. Amortyzacja	2 231,10	2 231,10	
II. Zużycie materiałów i energii	30 493,72	17 444,73	
III. Usługi obce	207 934,35	190 873,96	
IV. Podatki i opłaty	6 028,04	6 782,04	
V. Wynagrodzenia	573 669,18	585 550,68	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	126 843,43	127 724,41	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 009,77	5 784,40	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 355 999,87	7 556 343,65	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	-8 161 779,18	-8 335 171,33	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 318,57	1 882,10	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	1 318,57	1 882,10	
E. Pozostałe koszty operacyjne	301 614,59	59 085,58	
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	301 614,59	59 085,58	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-8 462 075,20	-8 392 374,81	

G. Przychody finansowe	73 575,89	82 310,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	73 575,89	82 310,07
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	102 659,68	50 978,14
I. Odsetki	102 659,68	50 978,14
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 491 158,99	-8 361 042,88
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)	-8 491 158,99	-8 361 042,88

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Dorota Stargulewska
(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Joanna Katarzyna Hader
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Rajgrodzie ul. Warszawska 9 19-206 Rajgród 450009449 Numer identyfikacyjny REGON		<i>P. Skarbul</i> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		381 Pan Burmistrz Rajgrodu ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	51 922,11	49 691,01	A. Fundusze	276 497,48	312 601,94
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8 767 656,47	8 673 644,82
II. Rzeczowe aktywa trwałe	51 922,11	49 691,01	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-8 491 158,99	-8 361 042,88
1. Środki trwałe	51 922,11	49 691,01	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	5 906,00	5 906,00	2. Strata netto (-)	-8 491 158,99	-8 361 042,88
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	42 016,11	40 785,01	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	4 000,00	3 000,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 611,36	48 861,95
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	47 611,36	48 861,95
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	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 729,50	7 859,20
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 881,86	41 002,75
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	272 186,73	311 772,88	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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			
II. Należności krótkoterminowe	272 186,73	311 772,88			
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	272 186,73	311 772,88			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	324 108,84	361 463,89	Suma pasywów	324 108,84	361 463,89

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
(główny księgowy)
Dorota Staszewska

2020.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

(kierownik jednostki)
Joanna K...

580

P. Skawba

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
19-206 Rajgród, ul. Warszawska 9
tel. 086-272-18-45, fax 086-272 18-30
NIP 719-138-03-12

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RAJGRODZIE
1.2	siedzibę jednostki UL. WARSZAWSKA 9 19-206 RAJGRÓD
1.3	adres jednostki UL. WARSZAWSKA 9 19-206 RAJGRÓD
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęto zasady z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018r., poz. 395 z ustawy z późn. zm.), uwzględnieniem przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. - Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. - Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500,00zł podlegają ewidencji ilościowej. Bez względu na wartość początkową ilościowo-wartościowo ewidencjonuje się meble, sprzęt komputerowy, elektroniczny, itp., pierwsze wyposażenie pomieszczeń współfinansowanych z dotacji, programów rządowych. - Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art. 35 b ustawy o rachunkowości. - Przyjęto uproszczenia: zakupione materiały uznaje się za zużyte w momencie zakupu, nie stosuje się czynnych i biernych rozliczeń okresowych kosztów.
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony 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

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Nie występują						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Nie występują						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	Nie występują						
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						
	Nie występują						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
	Nie występują						
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)						
	Rodzaj należności	Wartość należności na dzień 31.12.2019r.	Odpis aktualizacyjny stan na początek roku	Zwiększenia odpisu aktualizującego	Zmniejszenia odpisu aktualizującego	Odpis aktualizacyjny stan na koniec roku	Wartość bilansowa należności
	Zaliczka Alimentacyjna	110 643,09	102 567,31	0,00	1 882,10	100 685,21	9 957,88
	Fundusz alimentacyjny	1 145 058,51	856 955,37	59 085,58	0,00	916 040,95	229 017,56
	Fundusz alimentacyjny -odsetki	427 532,00	303 873,42	50 978,14	0,00	354 851,56	72 680,44
	Specjal.usługi opiekuńcze	117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117,00
	Ogółem:	1 683 350,60	1 263 396,10	110 063,72	1 882,10	1 371 577,72	311 772,88
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Nie występują						
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						
	Nie występują						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	Nie występują						
c)	powyżej 5 lat						
	Nie występują						
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 występują						
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						

	Nie występują
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 występują
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 występują
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 698 634,51 zł
1.16.	inne informacje

1. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Rodzaj składnika majątkowego	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie składników majątkowych				Wartość bilansowa netto:
					Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
Pozostałe środki trwałe (konto 013)	171 771,79	1 029,57	6 334,37	166 466,99	171 771,79	1 029,57	6 334,37	166 466,99	0,0
Wartości niematerialne i prawne (konto 020)	13 558,10	0,00	0,00	13 558,10	13 558,10	0,00	0,00	13 558,10	0,0
Ogółem	185 329,89	1 029,57	6 334,37	180 025,09	185 329,89	1 029,57	6 334,37	180 025,09	0,0

2. Pozostałe środki trwałe - umowy użyczenia - konto pozabilansowe 093

Stan na początek roku kwota: 12 388,65 zł, zwiększenie kwota: 0,00 zł, zmniejszenie: 0,00

stan na koniec roku: 12 388,65 zł

3. Wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami konto 976 - pozycje w rachunku zysków i strat z tego:

- Urząd Miasta w Rajgrodzie pozycja B IV. kwota: 6 542,04 zł

- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rajgrodzie pozycja B II. kwota: 1 850,73 zł, pozycja B III. kwota: 155,15 zł

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Nie występują
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 występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują
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 występują
2.5.	inne informacje
	Nie występują
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występują

Główny księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Dorota Stępilewska

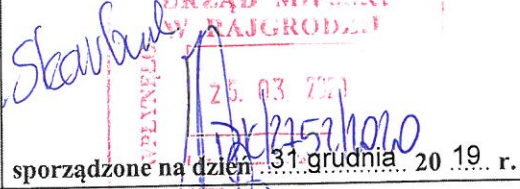
(główny księgowy)

..2020.03.25.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie

Joanna Katarzyna Hader

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Ośrodek Pomocy Społecznej w Rajgrodzie ul. Warszawska 9 19-206 Rajgród 450009449 Numer identyfikacyjny REGON	 sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r.	Pan Burmistrz Rajgrodu ul. Warszawska 32 19-206 Rajgród	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 188 484,36	8 767 656,47	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 301 154,03	8 489 253,28	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 301 154,03	8 489 253,28	
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)	8 721 981,92	8 583 264,93	
2.1. Strata za rok ubiegły	8 665 517,23	8 491 158,99	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 355,32	41 790,63	
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	35 109,37	50 315,31	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 767 656,47	8 673 644,82	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-8 491 158,99	-8 361 042,88	
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-8 491 158,99	-8 361 042,88	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	276 497,48	312 601,94	

Główny Księgowy
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rajgrodzie
(główny księgowy)
Dorota Sturgulewska

2020.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
(kierownik jednostki)
Joanna Katarzyna Hader

