Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Czarnocin 97-318 Czarnocin		CZARNOCIN
Numer identyfikacyjny REGON *100294553*	sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2274DBB1AB349B8B

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	43 861,25	41 432,83
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	43 861,25	41 432,83
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	5 541 732,39	6 333 662,94
B.I.	Amortyzacja	0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii	18 769,28	22 241,45
B.III.	Usługi obce	359 254,85	396 856,42
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	298 319,98	339 010,62
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	127 605,58	145 632,76
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 890,15	6 935,04
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 730 958,45	5 422 986,65
B.X.	Pozostałe obciążenia	2 934,10	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-5 497 871,14	-6 292 230,11
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wabnik

główny księgowy

2020-03-20
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cuper

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-5 497 871,14	-6 292 230,11
G.	**Przychody finansowe**	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	121,62	0,00
H.I.	Odsetki	121,62	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-5 497 992,76	-6 292 230,11
J.	**Podatek dochodowy**	0,00	0
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	0,00	0,00
L.	**Zysk (strata) netto (I-J-K)**	-5 497 992,76	-6 292 230,11

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cuper

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

główny księgowy

2020-03-20
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Gruber

kierownik jednostki

SJO BeSTia

2274DBB1AB349B8B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Czarnocin 97-318 Czarnocin		CZARNOCIN
Numer identyfikacyjny REGON *100294553*	sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego EFC3F8D2C26C8735

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	5 906 325,10	5 804 997,22
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	5 547 083,42	6 323 180,85
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	5 547 083,42	6 323 180,85
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)	5 648 411,30	5 520 191,62
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	5 605 528,52	5 497 992,76
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	19 311,16	22 198,86
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	23 571,62	0,00
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	5 804 997,22	6 607 986,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

główny księgowy

2020-03-20
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cluper

kierownik jednostki

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-5 497 992,76	-6 292 230,11
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 497 992,76	-6 292 230,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	307 004,46	315 756,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

główny księgowy

2020-03-20
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cuper

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

główny księgowy

2020-03-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cuper

kierownik jednostki

SJO BeSTia

EFC3F8D2C26C8735

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.		
1.1	Nazwa jednostki	**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnocinie**
1.2	Siedziba jednostki	Czarnocin, ul. Główna 14, 97-318 Czarnocin
1.3	Adres jednostki	Czarnocin, ul. Główna 14, 97-318 Czarnocin
1.4	Podstawy przedmiot działalności jednostki	Pomoc społeczna
2.	Okres objęty sprawozdaniem	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane, (za wszystkie jednostki sporządzające sprawozdania)	Sprawozdanie jednostkowe
4.	Zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów	**OGÓLNE ZASADY PROWADZENIA KSIĄG RACHUNKOWYCH.** 1. Księgi rachunkowe należy prowadzić w języku polskim i w walucie polskiej. 2. W księgach rachunkowych jednostki należy ująć wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. 3. Księgi rachunkowe otwiera się : 1) na dzień rozpoczęcia działalności, którym jest dzień pierwszego zdarzenia wywołującego skutki o charakterze majątkowym lub finansowym, 2) na początek każdego następnego roku obrotowego, 3) na dzień zmiany formy prawnej, 4) na dzień połączenia jednostek lub podziału jednostki, powodujących powstanie nowej jednostki (jednostek). 4. Księgi rachunkowe zamyka się: 1) na dzień kończący rok obrotowy, 2) na dzień zakończenia działalności jednostki, 3) na dzień poprzedzający zmianę formy prawnej, 4) w jednostce przejmowanej na dzień połączenia związanego z przejęciem jednostki przez inną jednostkę, 5) na dzień poprzedzający dzień podziału lub połączenia jednostek, jeżeli w wyniku podziału lub połączenia powstaje nowa jednostka, 6) na dzień poprzedzający dzień postawienia jednostki w stan likwidacji, 7) na inny dzień bilansowy określony odrębnymi przepisami Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych jednostki kontynuującej działalność powinno nastąpić najpóźniej w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy. Zamknięcie ksiąg rachunkowych polega na nieodwracalnym wyłączeniu możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach tworzących zamknięte księgi rachunkowe. Przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera za równoważne z nimi uważa się odpowiednio zasoby informacyjne rachunkowości, zorganizowane w formie oddzielnych komputerowych zbiorów danych, bazy danych lub wyodrębnionych jej części, bez względu na miejsce ich powstania i przechowywania. Warunkiem utrzymywania zasobów informacyjnych systemu rachunkowości w w/w formie jest posiadanie przez jednostkę oprogramowania umożliwiającego uzyskiwanie czytelnych informacji w odniesieniu do zapisów dokonanych w księgach rachunkowych, poprzez ich wydrukowanie lub przeniesienie na inny komputerowy nośnik danych. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów (sum zapisów) i sald, które tworzą: 1) dziennik, 2) księgę główną, 3) księgi pomocnicze, 4) zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, Przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera za równoważne z nimi uważa się odpowiednio zasoby informacyjne rachunkowości, zorganizowane w formie oddzielnych komputerowych zbiorów danych, bazy danych lub wyodrębnionych jej części, bez względu na miejsce ich powstania i przechowywania. Warunkiem utrzymywania zasobów informacyjnych systemu rachunkowości w w/w formie jest posiadanie przez jednostkę oprogramowania umożliwiającego uzyskiwanie czytelnych informacji w odniesieniu do

zapisów dokonanych w księgach rachunkowych, poprzez ich wydrukowanie lub przeniesienie na inny komputerowy nośnik danych.

5. Księgi rachunkowe powinny być prowadzone **rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i bieżąco.**

Księgi rachunkowe uznaje się za **rzetelne**, jeżeli dokonane w nich zapisy odzwierciedlają stan rzeczywisty.

Księgi rachunkowe uznaje się za **prowadzone bezbłędnie**, jeżeli wprowadzono do nich kompletnie i poprawnie wszystkie zakwalifikowane do zaksięgowania w danym miesiącu dowody księgowe, zapewniono ciągłość zapisów oraz bezbłędność działania stosowanych procedur obliczeniowych.

Księgi rachunkowe uznaje się za **sprawdzalne**, jeżeli umożliwiają stwierdzenie poprawności dokonanych w nich zapisów, stanów (sald) oraz działania stosowanych procedur obliczeniowych, a w szczególności :

1) udokumentowanie zapisów pozwala na identyfikację dowodów i sposobu ich zapisania w księgach rachunkowych na wszystkich etapach przetwarzania danych,
2) zapisy uporządkowane są chronologicznie i systematycznie według kryteriów klasyfikacyjnych umożliwiających sporządzenie obowiązujących jednostkę sprawozdań finansowych i innych, sprawozdań, w tym deklaracji podatkowych oraz dokonanie rozliczeń finansowych,
3) w przypadku prowadzenia ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera zapewniona jest kontrola kompletności zbiorów systemu rachunkowości oraz parametrów przetwarzania danych,
4) zapewniony jest dostęp do zbiorów danych pozwalających, bez względu na stosowaną technikę, na uzyskanie w dowolnym czasie i za dowolnie wybrany okres sprawozdawczy jasnych i zrozumiałych informacji o treści zapisów dokonanych w księgach rachunkowych.

Księgi rachunkowe uznaje się za prowadzone **bieżąco**, jeżeli :

1) pochodzące z nich informacje umożliwiają sporządzenie w terminie obowiązujących jednostkę sprawozdań finansowych i innych, sprawozdań, w tym deklaracji podatkowych oraz dokonanie rozliczeń finansowych,
2) zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej są sporządzane przynajmniej za poszczególne okresy sprawozdawcze, nie rzadziej niż na koniec miesiąca, w terminie, o którym mowa w pkt 1, a za rok obrotowy - nie później niż do 85 dnia po dniu bilansowym

3)Stwierdzone **błędy w zapisach** poprawia się :

przez skreślenie dotychczasowej treści i wpisanie nowej, z zachowaniem czytelności błędnego zapisu, oraz podpisanie poprawki i umieszczenie daty; poprawki takie muszą być dokonane jednocześnie we wszystkich księgach rachunkowych i nie mogą nastąpić po zamknięciu miesiąca lub

2) przez wprowadzenie do ksiąg rachunkowych dowodu zawierającego korekty błędnych zapisów, dokonywane tylko zapisami dodatnimi albo tylko ujemnymi.

W razie ujawnienia błędów po zamknięciu miesiąca lub prowadzenia ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera, dozwolone są tylko korekty dokonane w sposób określony w pkt 2.

I.

Metody wyceny Aktywów i Pasywów oraz ustalenie Wyniku Finansowego

1. Środki trwałe wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność gminy otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są w wartości określonej w decyzji.
2. Za środki trwałe uważa się składniki majątku , których wartość początkową określa ustawa z dnia 26.07.1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. 2019, poz. 1387 z późn. zm.)
3. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty , budowle i budynki.
4. Umorzenie środków trwałych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie z dnia 26.07.1991 o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. 2019, poz 1387, z późn. zmianami), a określenie w przedziałach od do wg średniej stawki zapisywane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego.
5. Grunty nie podlegają umorzeniu.
6. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest ręcznie. (lub przy pomocy komputera z zachowaniem wymogów przewidzianych dla księgi inwentarzowej środków trwałych).

		7. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) wycenia się wg cen zakupu brutto (łącznie z podatkiem VAT). 8. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości stanowiącej dolna granicę środka trwałego umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. 9. Ewidencja ilościowo-wartościową należy objąć środki trwałe (wyposażenie), których dolna granica jest ustalona w wysokości 500,00. 10. Ewidencja ilościowo-wartościową należy objąć wszystkie zakupy wartości niematerialnych i prawnych bez względu na wartość. 11. Ewidencja ilościowo-wartościową należy objąć wszystkie zakupione książki , które podlegają ewidencji w księdze inwentarzowej ośrodka. 12. Zakupy materiałów dokonuje się w ilościach niezbędnych do zapewnienia nieprzerwanej pracy szkoły (nie nadmiernych tylko niezbędnych). 13. Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno- gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur pod datą ich zakupu. 14. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne, - wartości niematerialne i prawne - meble i dywany, Ustalenie wyniku finansowego: W końcu roku obrotowego na stronie Wn konta 860 ujmuje się sumę : 1.sumy poniesionych kosztów rodzajowych ujętych ma kontach 400-405 i 409 i 410; 2. kosztów operacji finansowych, w korespondencji z kontem 751 .W końcu roku obrotowego na stronie MA konta 860 ujmuje się : - przychody z tytułu dochodów budżetowych Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego wynik finansowy. Saldo Wn - to strata netto Saldo Ma - to zysk netto W roku następnym pod data przyjęcia sprawozdania finansowego saldo konta 860 przeksięgowuje się na konto 800 Fundusz jednostki. § 3 Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat.
5.	Inne Informacje	Wyłączenia w rachunku Zysków i strat: 1. Inne świadczenia finansowane z budżetu – Z.Sz.P w Czarnocinie , - poz.. B IX. **5 263,60**

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cuper

GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ
w Czarnocinie
97-318 CZARNOCIN

II. Załączniki do informacji dodatkowej -Gminny Osrodek pomocy Społecznej za rok 2019

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych , zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiekszenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnetrznego oraz stan końcowy, a dla majatku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwięk-szenie wartości począt-kowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			początkowej			(4 + 5 + 6)				(8 + 9 + 10)	(3 + 7 – 11)
			aktu-alizacja	Przy-chody	przemie-szczenie		zbycie	likwi-dacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	9 401,45	0,00	2 210,61	0,00	2 210,61	0,00	0,00	0,00	0,00	11 612,06
2.	Środki trwałe, w tym:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2..6	Grupa 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe środki trwałe	53 854,73	0,00	5 847,90	0,00	5 847,90	0,00	0,00	0,00	0,00	59 702,63
Razem		**63 256,18**	**0,00**	**8 058,51**	**0,00**	**8 058,51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71 314,69**

Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(14 + 15 + 16)		– stan na koniec roku obrotowego	składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			(13 + 17 – 18)	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
							(3 – 13)	(12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
9 401,45	0,00	0,00	2 210,61	2 210,61	0,00	11 612,06	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53 854,73	0,00	0,00	5 847,90	5 847,90	0,00	59 702,63	0,00	0,00
63 256,18	**0,00**	**0,00**	**8 058,51**	**8 058,51**	**0,00**	**71 314,69**	**0,00**	**0,00**

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cuper

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Czarnocin 97-318 Czarnocin		CZARNOCIN Wysłać bez pisma przewodniego 7F6BE9138E3A64BB
Numer identyfikacyjny REGON ***100294553***	**sporządzony na dzień 31-12-2019 r.**	

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	307 004,46	315 756,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 804 997,22	6 607 986,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 497 992,76	-6 292 230,11
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 497 992,76	-6 292 230,11
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	727 069,80	802 744,6
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,0
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	727 069,80	802 744,6
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	307,50	4 535,0
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	50,00	0,0
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 169,12	38 380,4
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 062,60	22 299,8

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

(główny księgowy)

2020-03-20
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Ryczek

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	669 480,58	737 529,39
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	1 034 074,26	1 118 501,03	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	1 034 074,26	1 118 501,03			
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	1 034 074,26	1 118 501,03			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cuper

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**1 034 074,26**	**1 118 501,03**	**Suma pasywów**	**1 034 074,26**	**1 118 501,03**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Okupey

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wachnik

(główny księgowy)

2020-03-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Czarnocinie
Małgorzata Cuper

(kierownik jednostki)