

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jemielno Jemielno 81 56-209 JEMIELNO | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 247D652B17338420  |
| Numer identyfikacyjny REGON 411050652 | 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 | 16 275 236,06 | 16 838 627,48 | A Fundusz | 16 527 126,17 | 17 320 002,70 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 15 312 213,46 | 14 687 125,14 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 16 229 532,20 | 16 795 797,54 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 1 214 912,71 | 2 632 877,56 |
| A.II.1 Środki trwałe | 15 976 109,96 | 16 556 540,75 | A.II.1 Zysk netto (+) | 10 388 769,39 | 12 390 457,65 |
| A.II.1.1 Grunty | 2 291 595,01 | 2 277 027,55 | A.II.2 Strata netto (-) | -9 173 856,68 | -9 757 580,09 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 45 799,00 | 45 799,00 | 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 | 13 605 032,87 | 13 815 555,35 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 64 001,67 | 344 769,07 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 106 146,86 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 15 480,41 | 13 041,92 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 778 102,26 | 1 205 495,49 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 253 422,24 | 239 256,79 | 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 | 778 102,26 | 1 205 495,49 |
| A.III Należności długoterminowe | 45 703,86 | 42 829,94 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 130 927,68 | 138 092,81 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 23 146,75 | 210 937,11 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 180 073,89 | 166 575,64 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 365 178,84 | 379 300,47 |

Elżbieta Dobosz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-23

(rok, miesiąc, dzień)

247D652B17338420

Anita Agnieszka Sierpowska
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|-----------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 21 222,37 | 16 738,69 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 3 613,49 | 58 793,97 |
| B Aktywa obrotowe | 1 029 992,37 | 1 686 870,71 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 1 090,81 | 194 185,05 |
| B.I Zapasy | 39 139,84 | 32 023,53 | D.II.8 Fundusze specjalne | 52 848,43 | 40 871,75 |
| B.I.1 Materiały | 39 139,84 | 32 023,53 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 52 848,43 | 40 871,75 |
| 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 | 957 191,18 | 1 189 928,20 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 74 897,24 | 30 318,05 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 501,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 96,95 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 881 695,99 | 1 159 610,15 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 33 661,35 | 464 918,98 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 33 661,35 | 464 918,98 | | | |
| 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 | | | |

Elżbieta Dobosz
(główny księgowy)

2020-06-23

(rok, miesiąc, dzień)

Anita Agnieszka Sierpowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

247D652B17338420

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 17 305 228,43 | 18 525 498,19 | Suma pasywów | 17 305 228,43 | 18 525 498,19 |

 Elżbieta Dobosz
 (główny księgowy)

BeSTia

 2020-06-23
 (rok, miesiąc, dzień)
 247D652B17338420

 Anita Agnieszka Sierpowska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Bilans Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na dzień 31.12.2019 roku został sporządzony zgodnie z danymi z ewidencji księgowej, Stan w bilansie na początek roku jest zgodny z saldami z ewidencji księgowej na dzień 1.01.2019 roku /BO/ a stan w bilansie na koniec roku jest zgodny z saldami z ewidencji księgowej na 31.12.2019 r., /BZ/. Wykazane dane w bilansie na dzień 31.12.2018 roku są niezgodne z saldami z ewidencji księgowej wg stanu na 31.12.2018 roku, stąd w bilansie za rok 2019 dochodzi do zerwania ziągłości bilansowej. Salda są niezgodna w następujących pozycjach :

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwagi do pozycji |
|--------|---|---|
| B | Aktywa obrotowe | W bilansie na 31.12.2018 jest kwota 7 414,16 zł. |
| | zgodnie z ewidencją winno być 36.251,32 zł. | |
| B.II | Należności krótkoterminowe | W bilansie na 31.12.2018 jest kwota 527,28 zł. |
| | zgodnie z ewidencją winno być 29.364,44 zł. | |
| B.II.1 | Należności z tytułu dostaw i usług ewidencją księgową winno być 1.132,00 zł. | W bilansie na 31.12.2018 jest kwota 0 zgodnie z |
| B.II.2 | Należności od budżetów ewidencją winno być 33,00 zł. | W bilansie na 31.12.2018 jest kwota 0 zgodnie z |
| B.II.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń ewidencją księgową winno być 96,95 zł. | W bilansie na 31.12.2018 jest kwota 52,38 zł zgodnie z |
| B.II.4 | Pozostałe należności z ewidencją księgową winno być 28.102,49 zł. | W bilansie na 31.12.2018 jest kwota 474,90 zł. zgodnie |
| | Suma aktywów | W bilansie na 31.12.2018 jest kwota 9.036,19 zł. |
| | zgodnie z ewidencją księgową winno być 37.873,35 zł. | |
| A | Fundusz | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota -47.871,83 zł. |
| | zgodnie z ewidencją księgową winno być -20.359,35 zł. | |
| A.I | Fundusz jednostki | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota |
| | 5.434.745,26 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 5.398.007,02 zł. | |
| A.II | Wynik finansowy netto (+,-) | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota - |
| | 5.482.617,09 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być -5.418.366,37 zł. (suma salda konta 860 i nieprzeniesionego konta 401) | |
| A.II.2 | Strata netto (-) | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota - |
| | 5.482.617,09. zgodnie z ewidencją księgową winno być - 5.418.366,37 zł. (suma salda konta 860 i nieprzeniesionego kon ta 401) | |
| D | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota 56.908,02 |
| | zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 58.232,70 zł. | |
| D.II | Zobowiązania krótkoterminowe | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota 56.908,02 zł. |
| | zgodnie z ewidencją księgową winno być 58.232,70 zł. | |
| D.II.1 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota 208,24 zł. |
| | zgodnie z ewidencją księgową winno być 1.340,24 zł. | |
| D.II.2 | Zobowiązania wobec budżetów | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota 3.632,00 zł. |
| | zgodnie z ewidencją księgową winno być 3.665 zł. | |
| D.II.3 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota 16.702,97 zł. |
| | zgodnie z ewidencją księgową winno być 16.852,30 zł. | |
| D.II.4 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota 29.184,13 |
| | zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 29.194,48 zł. | |
| | Suma pasywów | W bilansie na 31.12.2018 roku jest kwota 9.036,19 zł. |
| | zgodnie z ewidencją księgową winno być 37.873,35 zł. | |

Elżbieta Dobosz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-23

(rok, miesiąc, dzień)

247D652B17338420

Anita Agnieszka Sierpowska
(kierownik jednostki)