


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jemielno Jemielno 81 56-209 JEMIELNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 411050652		Wysłać bez pisma przewodniego C182EA64A2C8F5E4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 761 294,79	15 775 770,23	
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	33 805,09	19 279,34	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	14 727 489,70	15 756 490,89	
B. Koszty działalności operacyjnej	13 710 699,80	13 976 823,81	
B.I. Amortyzacja	979 007,53	870 951,67	
B.II. Zużycie materiałów i energii	843 412,65	613 081,85	
B.III. Usługi obce	1 236 575,07	1 306 213,60	
B.IV. Podatki i opłaty	386 728,67	410 011,15	
B.V. Wynagrodzenia	3 941 980,37	3 998 342,54	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 135 230,75	1 143 116,90	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	80 190,85	66 458,14	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 087 855,97	5 548 394,29	
B.X. Pozostałe obciążenia	19 717,94	20 253,67	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 050 594,99	1 798 946,42	
D. Pozostałe przychody operacyjne	374 663,03	1 249 156,24	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	374 663,03	1 249 156,24	
E. Pozostałe koszty operacyjne	45 212,28	254 391,43	

Elżbieta Dobosz
główny księgowy

2020-06-23
rok, miesiąc, dzień

Anita Agnieszka Sierpowska
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	45 212,28	254 391,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 380 045,74	2 793 711,23
G.	Przychody finansowe	10 007,21	17 122,02
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	8 728,79	17 122,02
G.III.	Inne	1 278,42	0,00
H.	Koszty finansowe	175 140,24	177 955,69
H.I.	Odsetki	169 188,69	164 217,09
H.II.	Inne	5 951,55	13 738,60
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 214 912,71	2 632 877,56
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)	1 214 912,71	2 632 877,56

Elżbieta Dobosz
główny księgowy

2020-06-23
rok, miesiąc, dzień

Anita Agnieszka Sierpowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Rachunek zysków i strat Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na 31.12.2019 roku został sporządzony zgodnie z danymi z ewidencji księgowej. Stan na początek roku jest zgodny z saldami z ewidencji księgowej na 1.01.2019 roku (BO) a stan na koniec roku jest zgodny z saldami z ewidencji księgowej na 31.12.2019 roku (BZ). Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2018 roku jest niezgodny z saldami z ewidencji księgowej wg stanu na 31.12.2018 roku, stąd dochodzi do zerwania ciągłości bilansowej. Salda są niezgodne w następujących pozycjach:

Symbol	Wyszczególnienie	Uwagi
B	Koszty działalności operacyjnej	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota 5.509.469,44 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 5.509.574,20 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota 45.455,06 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 45.559,82 zł.
B.III	Usługi obce	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota 135.151,51 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 135.251,51 zł.
B.IV	Ubezpieczenia społeczne	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota 70.749 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 66.083 zł.
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota 11.503,54 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 16.069,54 zł.
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota - 5.427.791,48 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być -5.427.796,24 zł.
E	Pozostałe koszty operacyjne	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota 64.355,48zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 0.
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota 64.355,48 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 0.
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota -5.482.896,42 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 5.509.574,20 zł.
I	Zysk (strata) brutto	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota -5.482.617,09 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 5.418.366,37 zł.
L	Zysk (strata) netto	W rachunku zysków i strat na 31.12.2018 roku jest kwota -5.482.617,09 zł. zgodnie z ewidencją księgową winno być 5.418.366,37 zł.

Elżbieta Dobosz
główny księgowy

2020-06-23
rok, miesiąc, dzień

Anita Agnieszka Sierpowska
kierownik jednostki