

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrem		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 005183761		sporządzony na dzień <u>31.12.2020</u> r.		Gmina Dobrze Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	13 104,90	22 619,84	A. Fundusz	86 319,07	57 911,01
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9 658 956,19	10 794 613,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 104,90	22 619,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9 572 637,12	-10 736 702,32
1. Środki trwałe	13 104,90	22 619,84	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9 572 637,12	-10 736 702,32
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 104,90	22 619,84	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	376 771,60	299 263,84
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	376 771,60	299 263,84
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	273,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 294,00	2 409,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 827,06	12 418,13
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	20 276,89	21 289,96
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	342 080,62	263 146,75
B. Aktywa obrotowe	449 985,77	334 555,01	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	20,03	0,00
1. Materiały	0,00	0,00			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	449 965,74	334 555,01	2. Inne fundusze	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	449 965,74	334 555,01			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20,03	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20,03	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	463 090,67	357 174,85	Suma pasywów	463 090,67	357 174,85

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 0,00
2. Umorzenie środków trwałych 77 181,36
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 24 967,64
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe 0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie 0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne 0,00
7. Odpisy aktualizujące należności 1 097 695,16
8. _____

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka
 (główny księgowy)

2021.01.28
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w (Miejscu)
 (kierownik jednostki)
mgr Magdalena Kowalczyk

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrem	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień <u>31.12.2020</u> r.	Adresat Gmina Dobrze
Numer identyfikacyjny REGON 005183761		Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	80 648,88	60 146,72
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	80 648,88	60 146,72
B. Koszty działalności operacyjnej	9 549 567,83	10 744 459,79
I. Amortyzacja	2 272,97	2 936,36
II. Zużycie materiałów i energii	13 536,02	21 615,51
III. Usługi obce	62 960,60	96 112,95
IV. Podatki i opłaty	205,00	636,00
V. Wynagrodzenia	502 300,31	503 960,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	211 439,70	229 831,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	117,00	13,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 756 736,23	9 889 353,39
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-9 468 918,95	-10 684 313,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	7 106,26

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	7 106,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne	103 977,62	59 632,12
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	103 977,62	59 632,12
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 572 896,57	-10 736 838,93
G.	Przychody finansowe	259,45	136,61
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	259,45	136,61
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-9 572 637,12	-10 736 702,32
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-9 572 637,12	-10 736 702,32
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-9 572 637,12	-10 736 702,32

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. _____
2. _____
3. _____

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Anna Mielnicka
 (główny księgowy)

2021.01.28
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Żurawie
mgr Magdalena Kowalczyk
 (kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrem	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień <u>31.12.2020</u> r.	Adresat <u>Gmina Dobre</u> Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 005183761		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 275 585,21	9 658 956,19
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 549 688,11	10 752 528,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 544 070,11	10 740 077,29
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	5 618,00	12 451,30
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 166 317,13	9 616 871,45
2.1. Strata za rok ubiegły	8 129 987,94	9 572 637,12
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	36 329,19	44 234,33
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 wyceny 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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 658 956,19	10 794 613,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 572 637,12	-10 736 702,32
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-9 572 637,12	-10 736 702,32
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	86 319,07	57 911,01

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. _____
2. _____
3. _____
4. _____
5. _____

GLÓWNA KSIĘGOWA

Anna Michnicka
(główny księgowy)

2021. 01. 29

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Inowrocławu
mgr (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Dobre
1.3	adres jednostki
	ul. T. Kościuszki 1, 05-307 Dobrze
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji wg stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” <input type="checkbox"/> ujmuje się je tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu. <p>Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy.</p> <p>Środki trwałe obejmują w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> – maszyny i urządzenia, <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:</p> <ul style="list-style-type: none"> – podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, – pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od:

- ☐ miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec:

- ☐ roku

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki.

Obejmują:

- ☐ książki
- ☐ meble i dywany
- ☐ środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe:

- ☐ ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, przy czym (§ 8 ust. 2 i 3 „rozporządzenia”):

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Zapasy obejmują:

- ☐ materiały

Zakupione materiały GOPS przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Ogólnym odpisem aktualizującym należności obejmuje się należności dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych wierzycielkom zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Dla należności dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych wierzycielkom świadczeń z funduszu alimentacyjnego dokonuje się globalnego odpisu aktualizującego wyliczonego procentowym współczynnikiem nieściągalności ustalonym w danym roku (procentowy współczynnik nieściągalności stanowi iloraz kwoty, która nie wpłynęła z tytułu należności do stanu należności z tego tytułu na koniec danego roku obrotowego – za dany rok obrotowy, pomnożonej przez liczbę 100). Dla należności dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych wierzycielkom zaliczek alimentacyjnych odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% należności.

	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
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 dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Tabela nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.1 0.	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 dotyczy
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.1 2.	łącną 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 dotyczy
1.1	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych
3.	kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Brak
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 3
1.1	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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 dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wynik finansowy jednostki -10 736 702,32

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
 Anna Mielniczka
 (główny księgowy)

2021 03 31
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej
[Podpis]
 mgr Andrzej Kowaleczyk
 (kierownik jednostki)

Tabela 1

Zmiana wartości środków trwałych
011,013, 014,,016, 020, 071,072 ,

	Grupa O Grundy własne	Prawo wieczystego użytkowania a grunty	Grupa I Budynki i lokalne	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Grupa III Kotły i maszyny energetyc zne	Grupa IV Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowani a	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyc zne	Grupa VI Urządzenia techniczne	Grupa VII Środki transportu	Grupa VIII Inne Środki trwałe	Grupa IX Inwentarz Żywy	Wartości niematerialne i prawna	RAZEM
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 915,44	5 747,45	9 150,01	42 537,00	23 104,01	0,00	0,00	110 453,91
1. Zwiększenia w tym:	0,00	0,00		0,00	0,00	5 951,30	6 500,00	0,00		1 863,63	0,00	0,00	14 314,93
- nabycie						5 951,30	6 500,00			1 863,63			14 314,93
- przeniesienie wewnętrzne													0,00
- inne													0,00
2. Zmniejszenia, w tym:	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
- likwidacja													0,00
- aktualizacja wartości													0,00
- sprzedaż													0,00
- przeniesienie wewnętrzne													0,00
- inne													0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 866,74	12 247,45	9 150,01	42 537,00	24 967,64	0,00	0,00	124 768,84
Umorzenie na początek okresu						24 297,44	4 665,56	2 745,00	42 537,00	23 104,01			97 349,01
1. Umorzenie bieżące - zwiększenia						1 685,40	335,96	915,00	0,00	1 863,63			4 799,99
2. Umorzenia - zmniejszenia:	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
- likwidacja													0,00
- sprzedaż													0,00
- przeniesienie wewnętrzne													0,00
- inne													0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 982,84	5 001,52	3 660,00	42 537,00	24 967,64	0,00	0,00	102 149,00
RAZEM wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 883,90	7 245,93	5 490,01	0,00	0,00	0,00	0,00	22 619,84

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Michał
Anna Mielnicka

Główny księgowy

KIEROWNIK

Kierownik Biłocka Płomy Ścieżki

19 lipca 2021

mgr inż. Kowalczyk

Kierownik jednostki

Tabela 2


Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

w zł

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (saldo Ma konta 290 na początek roku)	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) (saldo Ma konta 290 na koniec roku)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1		2	4	5	6	7
	Należności fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna BP					
1		477 644,18	91 221,21			568 865,39
	Należności fundusz alimentacyjny BP					
2		89 094,36	39 887,19			128 981,55
	Należności fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna BG					
3		340 216,10	59 632,12			399 848,22
	Razem	906 954,64	190 740,52			1 097 695,16

kol. 4	Jako zwiększenia należy podać odpisy dokonane w ciągu roku w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych (odpisy należności głównej) lub w ciężar kosztów finansowych (odpisy należności z tytułu odsetek)
kol. 5	Jako wykorzystanie należy podać należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów
kol. 6	Jako rozwiązanie należy podać odpisy uznane za zbędne (kontrahent spłaci należność), których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne (należność główna) albo przychody finansowe (należność z tytułu odsetek)

GŁÓWNA KSIĘGOWA


 Anna Dębska
 Główny księgowy


 Stowarzyszenie Pomocy Społecznej

Kierownik jednostki

Tabela 3**Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze**

Lp	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2020 roku	Kwota wypłaconych świadczeń w zł.
1	2	3
1	Wypłacone w 2020 roku nagrody jubileuszowe	0,00
2	Wypłacone w 2020 roku odprawy emerytalne i rentowe, ekwiwalenty za urlop, likwidacja stanowisk	0,00
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń socjalnych	17 181,54
4	Inne świadczenia pracownicze (zapewnienie odzieży i obuwia roboczego, okulary korekcyjne, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych) badania profilatyczne,	1 105,00
	Razem	18 286,54

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Anna Mielnicka

Główny księgowy

KIEROWNIK

Samotnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Żywiecu

Kierownik jednostki

Zestawienie wyłączeń przychodów i kosztów do bilansu łącznego 2020 roku

WZ†

[illegible]

ALBROZNIK
Gminny Ośrodek Turystyki Społecznej

Główny księgowy

Kierownik jednostki