

Skierunek  
29.03.2021. Narekha

FN: 3035. 110. 2021. MP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gródku</b> ul. Fabryczna 6 16-040 Gródek	BILANS jednostki budżetowej	Adresat:	Gmina Gródek
		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050852589</b>	L.dz. <b>OK 3685 2021</b> Ilość załączn. .... podpis <b>KO</b>	835DA07EAA222BB1	
sporządzony na dzień 31-12-2020 r.			

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	903,64	0,00	A Fundusz	3 423,33	42 429,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 697 459,85	8 599 260,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	599,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 694 036,52	-8 556 830,50
A.II.1 Środki trwałe	599,00	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 (-)	-7 694 036,52	-8 556 830,50
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	599,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 060,11	70 437,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	56 755,47	70 437,91
A.III Należności długoterminowe	304,64	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	5,50
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 898,40	10 385,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 005,10	54 585,45

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Poremska*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

335DA07EAA222BB1

**KIEROWNIK**

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Gródku

*Jolanta Bójko*

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	59 579,80	112 867,79	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 547,61	2 057,40	D.II.8 Fundusze specjalne	1 851,97	5 461,62
B.I.1 Materiały	4 547,61	2 057,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 851,97	5 461,62
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	304,64	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	54 530,22	108 198,77			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 110,00	2 773,10			
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	53 420,22	105 425,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	501,97	2 611,62			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	501,97	2 611,62			
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**

*Dorota Poremska*  
(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

335DA07EAA222BB1

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródku

*Jolanta Bójko*  
Jolanta Bójko

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>60 483,44</b>	<b>112 867,79</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>60 483,44</b>	<b>112 867,79</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Poremska*

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

335DA07EAA222BB1

**KIEROWNIK**

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródku

*Jolanta Bójko*

**Jolanta Bójko**

(kierownik jednostki)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Poremska*  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-26


(rok, miesiąc, dzień)

335DA07EAA222BB1

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Gródka

*Jolanta Bójko*  
*Jolanta Bójko*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gródku ul. Fabryczna 6 16-040 Gródek		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Gródek	
NIP 966-14-02-935 REGON 050852589		GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w Gródku Gródek, ul. Fabryczna 8 lok. 2 tel./fax 83 7180-127 REGON 050852589		L.dz. DK.3683.2021 Ilość załączn. .... Wysłać bez pisma przewodniego E6A0E0617E85CE41	
050852589		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	225 668,23	216 630,28		
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	225 668,23	216 630,28		
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 747 171,89	8 700 181,78		
B.I.	Amortyzacja	1 797,00	599,00		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	43 784,91	28 570,89		
B.III.	Usługi obce	57 825,01	50 161,06		
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	407,63		
B.V.	Wynagrodzenia	758 322,75	761 980,40		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	154 103,76	184 735,73		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 418,38	4 190,31		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 725 920,08	7 669 536,76		
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 521 503,66	-8 483 551,50		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 097,55	44 881,58		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	9 097,55	44 881,58		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	186 684,01	148 198,06		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy  
Dorota Poremska

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródkukierownik jednostki  
Jolanta Bojko

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	186 684,01	148 198,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 699 090,12	-8 586 867,98
G.	Przychody finansowe	131 316,83	209 900,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	131 316,83	209 900,97
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	126 263,23	179 863,49
H.I.	Odsetki	126 263,23	179 863,49
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 694 036,52	-8 556 830,50
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)	-7 694 036,52	-8 556 830,50

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Poremska*  
główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródku

*Jolanta Bójko*  
Jolanta Bójko

kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Poremska*

główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródku

*Jolanta Bójko*

kierownik jednostki





Skarbnik  
29.03.2021. Jarek

FN: 3035.103.2021.MP

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gródku ul. Fabryczna 6 16-040 Gródek	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Gródek
Numer identyfikacyjny REGON 050852589	sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 77A77D7E71945F8E

URZĄD GMINY GRÓDEK  
KANCELARIA OCENNA  
W PLEBANYCE  
29-03-2021  
L.dz. DK. 3684.2021

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 973 636,99	7 697 459,85
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 744 701,24	8 653 394,15
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 744 701,24	8 653 394,15
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)	7 020 878,38	7 751 593,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 973 922,48	7 694 036,52
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 955,90	57 557,10
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	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 697 459,85	8 599 260,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Poręmska  
główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródku  
Jolanta Bójko  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 694 036,52	-8 556 830,50
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-7 694 036,52	✓ -8 556 830,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	3 423,33	✓ 42 429,88

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Poremska*  
główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródku

*Jolanta Bójko*  
kierownik jednostki

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Poremska*

główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródku

*Helena Bąk*  
*Jolanta Bąk*

kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gródku.
- 1.2. Siedziba – 16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8 lok. 2,
- 1.3. Adres - 16-040 Gródek, ul. Fabryczna 8 lok. 2.
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:



Skarbnik  
29.03.2021. [Signature]

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gródku – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Gródek utworzoną na podstawie Uchwały Nr VIII/49/90 Gminnej Rady Narodowej w Gródku z dnia 10 kwietnia 1990 r. w sprawie utworzenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gródku, działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości pomoc społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres **od 01.01.2020 r. do 31.12.2020r.**

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem GOPS była Pani Jolanta Bójko, a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Gródek oraz Rada Gminy Gródek.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gródku składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej);
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy);
- c) Zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. 2020 poz. 342).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Gródku zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

### ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

#### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne występujące w naszej jednostce to licencje na programy komputerowe oraz oprogramowanie antywirusowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie, czyli według stanu na 31.12.2020 r. ich wartość równa jest zero.

## Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe. Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie, czyli według stanu na 31.12.2020 r. ich wartość równa jest zero.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

W ciągu roku pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Na koniec roku wartość materiałów biurowych niezużytych na dzień bilansowy - w momencie zakupu zarachowanych w koszty - przenosi się na konto 310 „Materiały”. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. 2020, poz. 1070 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

- 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**

Tab. 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Urządzenia techniczne i maszyny	5 990,00									5 990,00
<b>Razem</b>	<b>5 990,00</b>									<b>5 990,00</b>

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
5391,00		599,00		599,00		5990,00	599,00	0,00
<b>5391,00</b>		<b>599,00</b>		<b>599,00</b>		<b>5990,00</b>	<b>599,00</b>	<b>0,00</b>

**1.2.** Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

GOPS w Gródku nie dysponuje takimi informacjami.

**1.3.** Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie dotyczy GOPS w Gródku.

**1.4.** Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy GOPS w Gródku.

**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

Wartość środków trwałych 5704,17 zł (umowa użyczenia).

**1.6.** Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Nie dotyczy GOPS w Gródku.

**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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

**Tab. 2 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)**

L.p.	Specyfikacja	Stan należności na koniec roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących dokonane na koniec roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku*	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
<b>1.</b>	<b>Należności JST i BP</b>	<b>3200204,79</b>	<b>3054333,22</b>	<b>328061,55</b>	<b>290388,75</b>	<b>3092006,02</b>	<b>108198,77</b>
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	3200204,79	3054333,22	328061,55	290388,75	3092006,02	108198,77
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	2271898,27	2132849,52	268374,7	211110,98	2190113,24	81785,03
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	919256,66	918533,31	59210,48	79277,77	898466,02	20790,64
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia	3426,76	2950,39	476,37	0,00	3426,76	0,00
1.2.4.	Należności z tytułu dostaw i usług	2773,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2773,10
1.2.5.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności z tyt. ubezpieczeń społ. i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Inne należności (pożyczka z ZFŚS)	2850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2850,00
	<b>SUMA</b>	<b>3200204,79</b>	<b>3054333,22</b>	<b>328061,55</b>	<b>290388,75</b>	<b>3092006,02</b>	<b>108198,77</b>

\*korekta odpisu z tytułu częściowej spłaty lub umorzenia należności

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

Nie dotyczy GOPS w Gródku.

**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
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

Nie dotyczy GOPS w Gródku.



**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 w GOPS w Gródku.

**1.11.** łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w GOPS w Gródku.

**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 w GOPS w Gródku.

**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.

GOPS w Gródku nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

**1.14.** łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

GOPS w Gródku nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

**1.15.** Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1.	2.	3.
1.	Składki ZUS i FP finansowane przez pracodawcę	123027,41
2.	Nagrody jubileuszowe	13280,00
3.	Świadczenia urlopowe	1119,68
4.	Ekwiwalenty za pranie i używanie odzieży do celów służbowych, zwrot kosztu zakupu okularów korekcyjnych, środki ochrony przed Covid, itp.	10330,07
5.	Badania profilaktyczne z zakresu medycyny pracy	880,00
6.	Odpis na ZFŚS	30019,52
7.	BHP i szkolenia pracowników	3206,26
<b>SUMA</b>		<b>181862,94</b>

**1.16. Inne informacje – brak.**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie występują w GOPS w Gródku.

**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**

Środki trwałe w budowie nie występują w GOPS w Gródku.

**2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

W 2020 roku GOPS w Gródku otrzymał ulgę w płatności składek ZUS poprzez zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek za marzec, kwiecień i maj 2020 roku w kwocie 33.631,13 zł na podstawie przepisów wprowadzonych Ustawą z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. 2020, poz. 374, z późn.zm.), w związku z czym nastąpił zwrot nienależnie opłaconych składek za wskazany okres. Otrzymane w postaci środków pieniężnych dofinansowanie stanowi przychód jednostki zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 30 ustawy. Ma ono charakter incydentalny, dlatego równowartość otrzymanych środków pieniężnych z tego tytułu ujmuje się w księgach rachunkowych jako zwiększenie pozostałych przychodów operacyjnych, w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 32 ustawy, w dacie dokonania tej operacji gospodarczej (wpływu środków pieniężnych), na podstawie wyciągu bankowego.

**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**

Zgodnie z przyjętymi wytycznymi MF co do zasad księgowania należności budżetu państwa z tytułu realizacji zadań zleconych (m.in. fundusz alimentacyjny) przychody z tytułu dochodów budżetowych w części stanowiącej dochód Budżetu Państwa oraz przychody finansowe (odsetki BP od należności z funduszu alimentacyjnego), do których nie dokonano odpisu aktualizującego wartość należności wpływają na wynik finansowy jednostki.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Dorota Poremska*

(główny księgowy)

26 MAR. 2021

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Gródku

*Jolanta Bójka*

(kierownik jednostki)