

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jerzmanowicach 356313016 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat Wójt Gminy Jerzmanowice-Przegonia 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	0,00	0,00	A. Fundusz	148 499,34	192 898,05
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	15 360 200,31	18 800 775,78
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-15 211 700,97	-18 607 877,73
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-15 211 700,97	-18 607 877,73
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 737 024,25	1 850 302,82
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 737 024,25	1 850 302,82
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 255,51	1 861,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 695 217,18	1 804 830,95
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14 567,58	16 012,14
2. Inne papiery wartościowe długoterminowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	24 983,98	27 598,62
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	1 885 523,59	2 043 200,87	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		

3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	1 885 523,59	2 043 200,87			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 885 523,59	2 043 200,87			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 885 523,59	2 043 200,87	Suma pasywów	1 885 523,59	2 043 200,87

Piotr Kozioł
(główny księgowy)

2021-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Kozak
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jerzmanowicach 356313016 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.	Adresat	
		Wójt Gminy Jerzmanowice-Przegonia Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		72 104,00	66 238,15
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		72 104,00	66 238,15
B. Koszty działalności operacyjnej		15 245 380,11	18 687 447,62
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		39 562,35	69 107,64
III. Usługi obce		572 188,06	633 644,03
IV. Podatki i opłaty		232,00	251,00
V. Wynagrodzenia		502 481,14	551 135,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		137 897,55	144 960,10
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 774,70	7 115,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		13 986 244,31	17 281 233,50
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-15 173 276,11	-18 621 209,47
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	33 500,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		0,00	33 500,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		13 200,00	25 907,79
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		13 200,00	25 907,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-15 186 476,11	-18 613 617,26
G. Przychody finansowe		941,13	19 506,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		941,13	19 506,41
III. Inne			
H. Koszty finansowe		26 165,99	13 766,88
I. Odsetki		26 165,99	13 766,88
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-15 211 700,97	-18 607 877,73
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-15 211 700,97	-18 607 877,73

Piotr Kozioł
(główny księgowy)

2021-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Kozak
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jerzmanowicach 356313016 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020	Adresat Wójt Gminy Jerzmanowice-Przebinia Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 776 078,31	15 360 200,31
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		15 238 530,60	18 683 536,82
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		15 238 530,60	18 683 536,82
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		12 654 408,60	15 242 961,35
2.1. Strata za rok ubiegły		12 636 275,02	15 211 700,97
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		18 133,58	31 260,38
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		15 360 200,31	18 800 775,78
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-15 211 700,97	-18 607 877,73
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-15 211 700,97	-18 607 877,73
3. Nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		148 499,34	192 898,05

Piotr Koziół
(główny księgowy)

2021-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Kozak
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jerzmanowicach
1.2	siedzibę jednostki	Jerzmanowice ul. Rajska 22
1.3	adres jednostki	32-048 Jerzmanowice ul.Rajska 22
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Prowadzenie działań z zakresu pomocy społecznej na rzecz wspólnoty samorządowej Gminy Jerzmanowice-Przegonia mającej na celu umożliwienie rodzinom i osobom przewyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne możliwości i uprawnienia oraz zapobieganie powstawania takich sytuacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2020 do 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	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	W jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji, stawki amortyzacyjne przyjęto zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza kwoty ustalonej w „ustawie” umarza się jednorazowo, natomiast gdy wartość przekracza w/w kwotę umarza się stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w „ustawie”. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 250 zł, księguje się – bezpośrednio w koszty. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są meble i dywany. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego zakupione materiały wydaje się do zużycia w momencie zakupu, jedynie na koniec roku w przypadku stwierdzenia pozostałości znacznej ilości materiałów dokonuje się przeksięgowania ich wartości na konto 310 zmniejszając równocześnie koszty działalności. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub zakupu, jeżeli koszt zakupu nie stanowi istotnej wartości. W przypadku kosztów powtarzalnych nie przekraczających 0,5% wydatków ujmuje się pod datą wystawienie faktury.

5.	inne informacje	nie dotyczy
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	Zgodnie z załącznikiem (tabela 1)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	nie występują
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	7 173,45
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie występują
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)	Zgodnie z załącznikiem (tabela 2)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	nie występują
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	nie występują
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie występują
1.12.	łącznie 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
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	nie występują
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	nie występują
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	0,00
1.16.	inne informacje	nie dotyczy
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	nie występują
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 występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	nie występują

2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	nie dotyczy
2.5.	inne informacje	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	brak danych

Piotr Koziół
(główny księgowy)

2021-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

Agnieszka Kozak
(kierownik jednostki)

ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH O WARTOŚCI PONIŻEJ 10.000 ZŁ

oraz zmiany stanu umorzenia / amortyzacji

Tabela nr 1/4

GRUPA KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Umorzenie środków trwałych oraz WNiP wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Wartość początkowa wg stanu na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość (netto) środków trwałych oraz WNiP	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	GRUNTY					0,00		0,00	0,00	0,00
1	BUDYNKI I LOKALE oraz....					0,00		0,00	0,00	0,00
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ					0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem grupy 1-2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE					0,00		0,00	0,00	0,00
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	73 665,66		25 754,11		25 754,11	11 682,01	87 737,76	0,00	0,00
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	739,03		6 316,90		6 316,90	0,00	7 055,93	0,00	0,00
	Razem grupy 3-6	74 404,69	0,00	32 071,01	0,00	32 071,01	11 682,01	94 793,69	0,00	0,00
7	ŚRODKI TRANSPORTU					0,00		0,00	0,00	0,00
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY , RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE	37 698,23		1 605,60		1 605,60	2 038,57	37 265,26	0,00	0,00
9	INWENTARZ ŻYWY					0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem środki trwałe	112 102,92	0,00	33 676,61	0,00	33 676,61	13 720,58	132 058,95	0,00	0,00
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	12 081,73				0,00		12 081,73	0,00	0,00
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem wartości niematerialne i prawne	12 081,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 081,73	0,00	0,00

ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH O WARTOŚCI POWYŻEJ 10.000 ZŁ

oraz zmiany stanu umorzenia / amortyzacji

Tabela 1/1

GRUPA KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa środków trwałych oraz WNiP wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa wg stanu na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	GRUNTY										
1	BUDYNKI I LOKALE oraz....										
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ										
	Razem grupy 1-2	0,00				0,00				0,00	0,00
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE										
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA										
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE										
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE										
	Razem grupy 3-6	0,00				0,00				0,00	0,00
7	ŚRODKI TRANSPORTU										
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE										
9	INWENTARZ ŻYWY										
	Razem środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych										
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	

ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH O WARTOŚCI POWYŻEJ 10.000 ZŁ

oraz zmiany stanu umorzenia / amortyzacji

Tabela 1/2

GRUPA KŚT	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Umorzenie środków trwałych oraz WNiP wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Wartość początkowa wg stanu na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość (netto) środków trwałych oraz WNiP	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	GRUNTY					0,00		0,00	0,00	0,00
1	BUDYNKI I LOKALE oraz....									
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ									
	Razem grupy 1-2	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE									
4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA									
5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE									
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE									
	Razem grupy 3-6	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
7	ŚRODKI TRANSPORTU									
8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE									
9	INWENTARZ ŻYWY									
	Razem środki trwałe	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych									
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
	Razem wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00

