

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GOPS Czernica</b> ul. Wrocławska 78 55-003 CZERNICA  Numer identyfikacyjny REGON  <b>005941820</b>	<b>BILANS</b> <b>Jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  <b>GOPS Czernica</b>  sporządzony na dzień <sup>31.12.2020</sup> 25-marca-2021	Adresat:  <b>GMINA CZERNICA</b>
	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	33 574,37	52 546,71	A Fundusze	32 699,10	51 579,95
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	25 041 881,58	33 762 176,71
A II Rzeczowe aktywa trwałe	33 574,37	52 546,71	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-25 009 182,48	-33 680 599,76
A II.1 Środki trwałe	33 574,37	52 546,71	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-25 009 182,48	-33 680 599,76
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	33 574,37	52 546,71	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	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 684,83	121 246,42
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	122 684,83	121 246,42
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 187,48	4 230,52
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	17 184,77	16 649,58
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	76 520,77	86 243,27
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	132,40	162,65
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gmina Jasielec

Status: (główny księgowy)  
Zatwierdzo

2021. 03. 29

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

KIEROWNIK  
Gminnej Stowarzyszenia Rodziny Pomocy Społecznej

(kierownik, jednostki)

B Aktywa obrotowe	121 809,66	150 279,66	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	25 659,41	13 980,37
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 659,41	13 980,37
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	115 525,47	150 279,66			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 310,19	1 103,60			
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	112 215,28	149 175,96			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 284,09	0,00			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 284,09	0,00			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	155 383,93	202 826,37	Suma pasywów	155 383,93	202 826,37

WŁAŚCICIEL KSIĘGOWY

Anna Jasińska

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Anna Wójcik

Status:  
Zatwierdzo

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

e/e

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GOPS Czernica</b> ul. Wroclawska 78 55-003 CZERNICA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>GOPS Czernica</b>	Adresat:  <b>GMINA CZERNICA</b> Wpl. 19. 05. 2021 Nr _____
Numer identyfikacyjny REGON  <b>005941820</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	14 372 985,06	25 041 881,58
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	25 181 752,22	33 908 723,07
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	25 181 752,22	33 880 770,07
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	0,00	25 953,00
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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	14 492 855,70	25 186 424,94
I.2.1 Strata za rok ubiegły	14 371 394,75	25 009 182,48
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	121 460,95	177 242,46
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 przyjęte 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)	25 041 881,58	33 762 179,71
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-25 009 182,48	-33 680 599,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*[Signature]*

2021. 05. 19  
(rok, miesiąc, dzień)  
Korekta nr 1

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Status:  
Wysłany



III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-25 009 182,48	-33 680 599,76
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	32 699,10	81 579,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Sabina Jasieńska

Status:  
Wysłany

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GOPS Czernica</b>  ul. Wrocławska 78 55-003 CZERNICA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy)  <b>GOPS Czernica</b>	Adresat:  <b>GMINA CZERNICA</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>005941820</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	254 960,74	371 669,02
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	254 960,74	371 669,02
B Koszty działalności operacyjnej	25 187 913,34	33 948 895,30
B I Amortyzacja	12 097,46	8 980,66
B II Zużycie materiałów i energii	155 952,85	170 490,62
B III Usługi obce	327 825,89	452 415,66
B IV Podatki i opłaty	0,00	0,00
B V Wynagrodzenia	1 295 020,95	1 453 820,63
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	259 574,80	257 762,99
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	21 308,21	56 780,43
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 116 133,18	31 550 644,31
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-24 932 952,60	-33 577 226,28
D Pozostałe przychody operacyjne	5 324,15	59 685,78
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	5 324,15	59 685,78
E Pozostałe koszty operacyjne	111 135,26	208 050,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Status: (główny księgowy)  
Zatwierdzo

2021. 05.05  
(rok, miesiąc, dzień)  
Korekta nr 1

(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	111 135,26	208 050,92
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-25 038 763,71	-33 725 591,42
G Przychody finansowe	155 448,31	148 186,35
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	155 448,31	148 186,35
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	125 867,08	103 194,69
H I Odsetki	125 867,08	103 194,69
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-25 009 182,48	-33 680 599,76
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)	-25 009 182,48	-33 680 599,76

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr *[signature]*  
Anna Kasinśka

Status: (główny księgowy)  
Zatwierdzo

2021-05-05

(rok, miesiąc, dzień)  
Korekta nr 1

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*[signature]*  
Anna Wójcik

(kierownik jednostki)



## Opis sprawozdania

Uwagi	
Wyszczególnienie	Uwaga
B II Zużycie materiałów i energii	w tym koszty na przeciwdziałanie COVID-19 na kwotę 66.700,42zł
B III Usługi obce	w tym koszty na przeciwdziałanie COVID-19 na kwotę 485,91 zł
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	w tym koszty na przeciwdziałanie COVID-19 na kwotę 7.070,88 zł
D III Inne przychody operacyjne	wsparcie uzyskane w ramach tarczy antykryzysowych z ZUS w związku z Covid-19 na kwotę 55.421,28 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Ewelina Małucha

(główny księgowy)

2021.05.05.

(rok, miesiąc, dzień)  
Korekta nr 1

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Kultury Społecznej

(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 Czernicy

**1.2. Siedziba jednostki** – Czernica

**1.3. Adres jednostki** -ul. Wrocławka 78 Czernica 55-003

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:** pomoc społeczna

Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka. Celem ośrodka jest organizowanie i zapewnienie mieszkańcom gminy Czernica dostępu do świadczeń, przewidzianych przepisami prawa oraz umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie samodzielnie pokonać, wykorzystując własne środki i możliwości.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jest samodzielną jednostką organizacyjną Gminy Czernica, nieposiadającą osobowości prawnej, działającą jako jednostka budżetowa, w rozumieniu przepisów o finansach publicznych.

Ośrodek prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z przepisami i zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych. Podstawą gospodarki finansowej Ośrodka jest roczny plan finansowy, uwzględniający plan dochodów i wydatków, zatwierdzony przez Radę Gminy Czernica. Plan był zmieniany zarządzeniami Wójta Gminy Czernica i Uchwałami Rady Gminy Czernica w 2020 roku 30 razy.

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

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem ośrodka była w okresie 01.01.2020-28.05.2020 r. Pani Krystyna Zaraś, następnie pełniącą obowiązki kierownika była Pani Renata Godek-Fiet w okresie 01.06.2020 r. -31.08.2020 r. i od 7 września 2020 roku Kierownikiem wg zarządzenia Wójta Gminy Czernica została powołana Pani Anna Wójcik.

Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Czernica i Rada Gminy Czernica.

4. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Czernicy składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu
- d) dodatkowej informacji dot. przeciwdziałania Covid-19

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 Czernicy 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 ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe 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.

### **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. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są 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.

### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

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

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących należności. 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. 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.

ZASTĘPCA KIEROWNIKA  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Godziński*  
Roman Godziński

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Godziński*  
miejscowość Jasieńsko

31.03.2021

**Deklaracja kontynuacji działalności jednostki w czasie COVID-19 z uwzględnieniem zdarzeń po dniu bilansowym tj. 31.12.2020 r. zgodnie z rekomendacją Komitetu Standardów Rachunkowości**

1. **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicy po analizie sytuacji dotyczącej pandemii stosuje założenie o kontynuacji działalności.**

Środki na wydatki jednostka otrzymuje na bieżąco i terminowo, realizuje bez przeszkód zadania własne i zlecone i jej bieżąca działalność nie jest znacząco narażona na negatywne skutki pandemii. Plany finansowe są na bieżąco korygowane w stosunku do aktualnych potrzeb. Kupowane i stosowane są środki ochrony dla pracowników, wolontariuszy i zleceniobiorców. Pracownicy ośrodka mogli skorzystać ze szczepień w grupie zero w styczniu lutym i marcu br., z czego skorzystało 50 % zatrudnionych na umowę o pracę tj. 12 osób. Jednostka dostosowała warunki pracy pracowników do możliwości pracy na miejscu, oraz zapewnia możliwości pracy zdalnej pracownikom w uzasadnionych przypadkach na ich wniosek.

Wg kierownika jednostki nie występują okoliczności wskazujące na istotne zagrożenia kontynuacji działalności, w tym z powodu negatywnego wpływu pandemii.

Przyjęcie założenia kontynuacji działalności jest racjonalne i jest mało prawdopodobne wystąpienie istotnych niepewności w tym zakresie.

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z 29 września 1994 Dz. U. z 2021 roku poz.217 z wyłączeniem art.29 i art. 36 ust.3 ustawy.

2. **Ujęcie w księgach rachunkowych dodatkowych kosztów działalności spowodowanych COVID-19**

W rachunku zysków i strat w pozycji B II w opisie wykazano kwotę 66 700,42 zł poniesioną na koszty zużycia materiałów i energii na przeciwdziałanie COVID-19, w pozycji B III Usługi obce wykazano kwotę 485,91 zł poniesioną na koszty usług na przeciwdziałanie COVID-19, w pozycji B VI wykazano poniesione koszty na przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 7.070,88 zł.

3. **Prezentacja wsparcia uzyskanego w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej**

W rachunku Zysków i strat w pozycji B VI przedstawiono zmniejszenie kosztów Udzielonej pomocy publicznej w formie zwolnienia z opłacania należności z tytułu składek ZUS w kwocie 55.421,28 złotych co odpowiada kwocie 12.186,66 EURO.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Sabina Jasłowska

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Anna Fójcik



Tabela nr 1  
Zmiana wartości początkowej i umorzenia WNIP 2020r.

Lp	Wyszczególnienie	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)				Razem Inne WNIP	Zaliczeń na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
		Inne wartości niematerialne i prawne	Pozostałe	oprogramowanie komputerowe	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu							
b)	Zwiększenia z tytułu:							
	- przyjęcie za środków trwałych w budowie	4 799,09	43 483,37	0,00	0,00	48 282,46	0,00	48 282,46
	- zakup gotowych wnip	8 738,00	17 663,00	0,00	0,00	26 401,00	0,00	26 401,00
	- aport, darowizna							
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego							
	- aktualizacja wartości							
	- inne	8 738,00	17 663,00			26 401,00		26 401,00
c)	Zmniejszenia z tytułu:							
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja							
	- aktualizacja wartości							
	- inne							
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	13 537,09	61 146,37	0,00	0,00	74 683,46	0,00	74 683,46
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	4 799,09	43 483,37			48 282,46		48 282,46
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:							
	- amortyzacja	8 738,00	17 663,00	0,00	0,00	26 401,00	0,00	26 401,00
	- aktualizacja wartości	8 738,00	17 663,00			26 401,00		26 401,00
	- inne							
	- zmniejszenie umorzenia z tytułu:							
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja							
	- aktualizacja wartości							
	- inne							
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	13 537,09	61 146,37			74 683,46		74 683,46
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spół. Starszy specjalista  
Beata Pindera

GŁÓWNY KIEROWNIK  
mgr Sabina Jasieńko

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Anna Hójkik





Tabela nr 2  
Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Gruntly (w tym prawo użytkowania własnościowego gruntu)	Gruntly stanowiące własność JST, przeznaczone w użytkowanie własnościowym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	185 628,21	2 000,00	201 426,16	389 053,36
b)	Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	78 842,95	4 698,00	8 820,43	93 361,38
	- przyjęcia ze środków trwałych w budowie							
	- zakup gotowych środków trwałych							
	- aport darowizna							
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego							
	- aktualizacja wartości							
	- inne							
c)	Zmniejszenia, z tytułu:							
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2 446,00	1 000,00	3 888,88	7 342,88
	- likwidacja							
	- darowizna, sport							
	- aktualizacja wartości							
	- inne							
d)	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	263 025,16	6 698,00	206 346,70	475 071,08
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	157 810,24	2 000,00	196 668,76	355 478,99
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:							
	- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	59 751,31	4 698,00	8 938,73	74 388,04
	- aktualizacja wartości							
	- inne							
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:							
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	2 446,00	1 000,00	3 888,88	7 342,88
	- likwidacja							
	- darowizna, sport							
	- aktualizacja wartości							
	- inne							
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	215 116,55	5 698,00	201 711,60	422 825,16
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	47 909,51	0,00	4 537,10	52 546,71

anon.

Starszy specjalista  
Beata Pinderu

GŁOWNY KONTROLER  
mgr Szymon Jasiński

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Beata Wójcik



Tabela nr 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp	WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Wartość na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
a)	Komputer 4u-02437	2 988,90			2 988,90
b)	Urządzenie wielofunkcyjne 4u-04916	923,73			923,73
c)	UPS 4u-07395	322,26			322,26
d)	Terminal mobilny	1 469,28			1 469,28
Razem		5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

**Anna**  
Starszy specjalista  
Beata Pindera

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Sławomir Pasieka

**WIEKROWNIK**  
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
Anna Wójcik



Tabela nr 8  
 Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp	Opisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
a)	Wyszczególnienie według grup należności					
b)	Rozliczenia z os. fiz. za pobyt w DPS 85202 p 0940 - zadanie własne	109 070,81				109 070,81
c)	Należności pobrane zasilki okresowe 85214 p. 0940- zadanie własne	400,55			400,55	0,00
d)	Należności pobrane zasilki stałe 85216 p. 0940- zadanie własne	2 816,11				2 816,11
e)	Odszki od nieruchomości pobranych świadczeń rodzinnych 85502 p.0920 zadanie własne	1 560,05	361,18			0,00
f)	Odszki od dłużników alimentacyjnych 85502 p. 0920 zadanie zlecone	1 077 876,03	102 641,07	0,00	28 522,75	1 151 994,35
g)	Należności pobrane świadczenia rodzinne 85502 p 0940 zadanie własne	6 450,00				6 450,00
h)	Należności od dłużników alimentacyjnych 85502 p 0970 zadania zlecone	388 424,85	1 275,20	4 284,50	1 064,07	384 371,48
i)	Należności od dłużników alimentacyjnych 85502 p 0980 zadanie zlecone	2 198 265,69	206 775,72	0,00	62 600,00	2 340 441,41
<b>Razem</b>		<b>3 782 664,09</b>	<b>311 668,17</b>	<b>4 284,50</b>	<b>92 687,37</b>	<b>3 698 665,39</b>

J. LONNY KATĘGOWY  
 mgr Sędziwa Jasnińska

MIKROWNIK  
 Gminnej Rady Pomocy Społecznej  
 Gminy Wojcik



Tabela nr 16

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

2020r.

WYPLACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE		
Lp	Kwota wyplaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego	
a)	nagrody jubileuszowe	11 280,00
b)	odprawy emerytalne i rentowe	85 548,00
c)	świadczenia urlopowe	
d)	inne świadczenia pracownicze (ZFŚS)	49 701,82
Razem		146 529,82

*tytuł*

Starszy specjalista

*Beata Fudera*

GŁÓWNY KIEROWNIK  
Miejski Klub Sportowy  
"Spartan" Łasinieko

KIEROWNIK  
Gminnego Centrum Pomocy Społecznej  
*Anna Wójcik*





Tabela nr 18  
Zmiany przychodów i kosztów występujące w związku z COVID-19

ZMIANY PRZYCHODÓW I KOSZTÓW WYSTĘPUJĄCYCH W ZWIĄZKU Z COVID-19			
	Przychody występujące w związku z COVID-19w tym:	zmniejszenia	zwiększenia
a)	Przychody występujące w związku z COVID-19w tym:	0,00	55 421,28
-	1) niezrealizowane dochody z tyt. wynajmu pomieszczeń		
-	2) niezrealizowane dochody z tyt. wyżywienia w szkole i przedszkolu i opłat za korzystania z wychowania przedszkolnego w oddziale przedszkolnym		
-	3) waparda uzyskane w ramach tarczy antykryzysowych - pozostałe przychody operacyjne		
b)	Koszty występujące w związku z COVID-19w tym:		55 421,28
-	1) niezrealizowane koszty z tyt. wyżywienia w szkole i oddziale przedszkolnym	0,00	0,00

Tabela 19

Koszty związane z COVID wykazane w opisie rachunku zysków i strat			
	Konto	Kwota	
1.	401	66 700,42	
2.	402	485,91	
3.	403		
4.	404		
5.	405	7 070,88	
6.	409		
			74 257,21

STOWISKO WSPÓLNOTY  
Ciepły Start

