



OPS
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
GIERAŁTOWICE

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
W GIERAŁTOWICACH**

ul. Powstańców Śl. 1
44-186 Gierałtowiec
tel. +48 32 30 15 27
fax +48 32 30 15 27

NIP 969-121-84-84
REGON 003447138
e-mail: dyrektor@ops.gieraltowice.pl
www.ops.gieraltowice.pl

Gierałtowiec, dn. 31.03.2021r.

Nr sprawy OPS.3124.7.2021

Urząd Gminy Gierałtowiec

Referat Planowania i Finansów

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtowiecach składa w załączeniu sprawozdania finansowe za 2020r.

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowiecach
mgr Agnieszka Kałuża

Sporządził: R.Stolarczyk

REFERAT PLANOWANIA I FINANSÓW

Wpłynęło dnia 31.03.2021

Z-ca Dyrektora (032) 440-05-25
e-mail: zastepca@ops.gieraltowice.pl

Księgowość i Kasa (032) 440-05-26
e-mail: finanse@ops.gieraltowice.pl

Pracownicy socjalni (032) 301-15-29
e-mail: ps@ops.gieraltowice.pl

Świadczenia rodzinne, Fundusz Alimentacyjny,
Świadczenia wychowawcze (032) 301-15-28
e-mail: swiadczenia@ops.gieraltowice.pl

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W GIERALTOWICACH UL. POWSTANCÓW ŚL. 1, 44-186 GIERALTOWICE Numer identyfikacyjny REGON 003447138	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adres Wójt Gminy Gieraltowice	
		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	115 022,31	183 644,42
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	0,00	0,00
		115 022,31	183 644,42
B. Koszty działalności operacyjnej			
I.	Amortyzacja	14 697 383,45	19 088 010,13
II.	Zużycie materiałów i energii	52 760,49	57 726,59
III.	Usługi obce	58 908,87	42 505,44
IV.	Podatki i opłaty	277 988,17	213 145,56
V.	Wynagrodzenia	7 833,39	7 833,39
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	687 987,75	716 189,94
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	253 196,16	268 563,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów, materiałów	4 295,33	2 143,13
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X.	Pozostałe obciążenia	13 354 413,29	17 779 902,39
		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-14 582 361,14	-18 904 365,71
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	27 652,18
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
		0,00	27 652,18
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I.	Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	96 591,10	44 739,30
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
		96 591,10	44 739,30
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		-14 678 952,24	-18 921 452,83
G. Przychody finansowe			
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	72 964,55	66 615,44
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Inne	72 964,55	66 615,44
		0,00	0,00
H. Koszty finansowe			
I.	Odsetki	0,00	15 475,05
II.	Inne	0,00	15 475,05
		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-14 605 987,69	-18 870 312,44
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)		-14 605 987,69	-18 870 312,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szlachetnyk
Główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kałuża
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERAŁTOWICACH UL. POWSTAŃCÓW ŚL. 1 44-186 GIERAŁTOWICE Numer identyfikacyjny REGON 003447138	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adres Wójt Gminy Gierałtowice Wysłać bez pisma przewodniego
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 437 102,71	17 541 317,16
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	14 642 234,17	18 999 936,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 642 234,17	18 999 936,10
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 na rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 538 019,72	14 677 026,96
2.1. Strata za rok ubiegły	10 473 001,64	14 605 987,69
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	65 018,08	71 039,27
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 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) (poz. I+II-III)	17 541 317,16	21 864 226,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+/-)	-14 605 987,69	-18 870 312,44
1. zysk netto	0,00	0,00
2. strata netto	-14 605 987,69	-18 870 312,44
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (poz. II+/-III)	2 935 329,47	2 993 913,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Siołaczek

Główny Księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowicach

mgr Agnieszka Kozłowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adres	
OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERAŁTOWICACH UL. POWSTAŃCÓW ŚL. 1 44-186 GIERAŁTOWICE Numer identyfikacyjny REGON 003447138		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony		Wójt Gminy Gierałtowie	
		na dzień 31.12.2020r.		Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 542 722,96	1 484 996,37	A. Fundusz	2 935 329,47	2 993 913,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	17 541 317,16	21 864 226,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 542 722,96	1 484 996,37	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-14 605 987,69	-18 870 312,44
1. Środki trwałe	1 542 722,96	1 484 996,37	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-14 605 987,69	-18 870 312,44
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 526 538,65	1 477 339,21	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	16 184,31	7 657,16	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 880,38	68 960,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	63 880,38	68 960,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 266,61	1 713,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 086,94	9 077,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 971,32	48 008,15
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	329,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 456 486,89	1 577 877,76	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	8 226,51	10 160,70
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych	8 226,51	10 160,70
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 448 260,38	1 567 717,06			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	1 448 260,38	1 567 717,06			
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 226,51	10 160,70			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 226,51	10 160,70			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenie międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 999 209,85	3 062 874,13	Suma pasywów	2 999 209,85	3 062 874,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Dłotczyńska

Główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowiekach
mgr Małgorzata Kukuła
Kierownik Jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj zobowiązania wobec jednostki	rodzaj należności wobec jednostki	Pozycja w bilansie	nr faktury	kwota

nie występują

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kałuża

.....
Data i podpis Kierownika jednostki

31. MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renia Stolarczyk

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

31. MAR. 2021

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj kosztu	rodzaj przychodu	Pozycja w rachunku zysków i strat	nr faktury	kwota
1	Urząd Gminy Gierałtowiec ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa wody i energii elektrycznej	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa OŚGK/1/2020/NK/05	9 101,31
2	Urząd Gminy Gierałtowiec ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa energii elektrycznej	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa OŚGK/1/2020/NK/06	3 730,46
3	Urząd Gminy Gierałtowiec ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa energii elektrycznej, wody i gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa OŚGK/1/2020/NK/07	1 639,53
4	Urząd Gminy Gierałtowiec ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa energii elektrycznej, wody i gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa OŚGK/1/2020/NK/11	2 261,85
7	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	podatek od nieruchomości	x	403 pozycja rzis B IV	Deklaracja na podatek od nieruchomości na 2020	1 962,00
8	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	opłata za trwałe zarząd	x	403 pozycja rzis B IV	decyzja Wójta Gminy Gierałtowiec GK.6844.7.2018	5 871,39
RAZEM wyłączenia						24 566,54

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowiecach

mgr Agnieszka Kałuża.....

Data i podpis Kierownika jednostki

31. MAR. 2021

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Sionczyk.....

Data i podpis Głównego Księgowego

31. MAR. 2021

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj zwiększenia funduszu	rodzaj zmniejszenia funduszu	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	nr i nazwa dokumentu	kwota

nie występują

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kałuża

Data i podpis Kierownika jednostki

3 1. MAR. 2021

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Marzyk

Data i podpis Głównego Księgowego

3 1. MAR. 2021

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtovicach
1.2.	siedzibę jednostki
	Gmina Gierałtovice
1.3.	adres jednostki
	44-186 Gierałtovice, ul. Powstańców Śl.1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowy przedmiot działalności wg PKD 88.99.Z- pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
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 sprawozdanie finansowe
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) *
	<p>1. W ramach przyjętych uproszczeń w zasadach rachunkowości (art.4 ust.4 uor) przyjęto następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wydatki będące kosztami przyszłych okresów (m.in. opłacana z góry prenumerata, zakup licencji na oprogramowanie antywirusowe, wykup polisy ubezpieczeniowej, opłacane z góry prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych), będą ujmowane na koncie zespołu „4” – koszty wg rodzajów, gdyż nie wywiera to ujemnego wpływu na wynik finansowy, - świadczenia przyznane na podstawie wydanych decyzji mają charakter warunkowy i do czasu uzyskania ich potwierdzenia tj. sporządzenia list wypłat, traktowane są jak zobowiązania warunkowe dlatego też koszty w roku bieżącym obciąża się listami wypłat a nie na podstawie decyzji, - przyjęte materiały są księgowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, nie dokonuje się korekty zapisów na koncie zespołu „4” o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli wartość ustalonych materiałów nie przekracza kwoty 3 500 zł.

2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, będą wyceniane w wartości określonej w tej decyzji,
- inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej;
- inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
- rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

3. Progi istotności:

- środki trwałe, których wartość przekracza wartość określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się metodą liniową zgodnie z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Uwzględniając specyfikę jednostki do planu amortyzacji przyjmuje się górne stawki określone w załączniku do wyżej cytowanej ustawy. Środki trwałe zaliczone do grupy pozostałych środków trwałych tj. o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (do 10.000 zł) umarzane są poprzez odpisanie w koszty jednorazowo ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki trwałe poniżej wartości 150 zł brutto ujęte są w ewidencji ilościowej jako niskocenne środki trwałe;
- wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym, umarzane są poprzez spisywanie w ciężar funduszu jednostki zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Pozostałe wartości niematerialne i prawne, których wartość jest niższa niż 10.000 zł, umarzane są jednorazowo w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania;
- wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty (zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu funduszu alimentacyjnego tworzy się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych. Do aktualizacji należności stosuje się poniższe zasady:
- odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych,
- odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

4. Zasady wspólne obowiązują w jednostkach budżetowych:

- uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym,
- uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy roku bieżącego,
- określając zasady ewidencji rozliczeń z tytułu podatku VAT, uwzględniono obowiązujące uregulowania związane z organizacją gromadzenia dochodów, w tym fakt, że podatek VAT nie jest dochodem jednostek. Dlatego utworzono dodatkowe subkonto dochodów (analityka: podatek VAT- bez klasyfikacji budżetowej) służące do ewidencji wpływu należności budżetowej w części odpowiadającej podatkowi VAT

5. inne informacje** -

* należy podać informacje dot. przyjętych w polityce rachunkowości :
1/ zasad ewidencji:

- wartość niezutytych materiałów, które na koniec roku ujmuje się na koncie 310,
 - zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,
 - zasad dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,
- 2/ progów istotności:

- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, poniżej której nie podlegają ewidencji i obciążają koszty,
- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegająca ewidencji ilościowej,
- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegająca ewidencji ilościowo-wartościowej,
- inne,

3/ zasad wspólnych obowiązujących we wszystkich jednostkach budżetowych:

- wynikających z Uchwały Rady Gminy w sprawie budżetu Gminy Gierałtowiec dot. uzyskanych przez jednostki budżetowe zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym oraz w poprzednich latach
- wynikających z Zarządzenia Wójta Gminy Gierałtowiec w sprawie wprowadzenia procedur sporządzania deklaracji podatkowej VAT-7 w Gminie Gierałtowiec.

** należy podać inne istotne informacje dot. np. zdarzeń, które wystąpiły pomiędzy końcem roku a dniem sporządzenia sprawozdań finansowych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtówkach

mgr Agnieszka Kaluża

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

Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan 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 - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 967 977,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 967 977,72
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 157,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 157,77
3.	Inne środki trwałe (wyposażenie)	139 373,71	0,00	1 527,47	0,00	1 527,47	0,00	0,00	0,00	0,00	140 901,18
Razem		2 147 509,20	0,00	1 527,47	0,00	1 527,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149 036,67

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto środków trwałych		
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21
441 439,07	0,00	49 199,44	0,00	49 199,44	0,00	490 638,51	1 526 538,65	1 477 339,21
23 973,46	0,00	8 527,15	0,00	8 527,15	0,00	32 500,61	16 184,31	7 657,16
139 373,71	0,00	1 527,47	0,00	1 527,47	0,00	140 901,18	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieratowkach
mgr Agnieszka Kakuła

31. MAR. 2021

31. MAR. 2021

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Aktualna wartość środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.			
2.			
3.	Razem		

Jednostka nie dysponuje takimi danymi.

GEÓRGI KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

3 1. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kolaża

3 1. MAR. 2021

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


Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie występują	nie występują
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie występują	nie występują
3.	Razem		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Rafał Skonieczny

3 1. MAR. 2021

DYREKTOR

Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierahowicach
mgr Agnieszka Karuza

3 1. MAR. 2021

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (przez jednostkę)

nie występują

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3.	Razem					

GŁÓWNY ASIĘGOWY
mgr Renata Stokłoszyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Urządka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kukuła

31. MAR. 2021

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumorzane

L-p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Terminal 36/24/EMP/2013, umowa dzierżawy 36124/EMP/2013	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
3.	Komputer, umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
3.	Urządzenie wielofunkcyjne, umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	923,73	0,00	0,00	923,73
3.	Zasilacz awaryjny (UPS), umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	322,26	0,00	0,00	322,26
4.	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/75 PFRON	1 303,80	0,00	0,00	1 303,80
5.	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/75 PFRON	1 303,80	0,00	0,00	1 303,80
	Razem	8 311,77	0	0	8 311,77

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

3 1. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieradowicach
mgr Agnieszka Kukuza

3 1. MAR. 2021

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

Posiadane papiery wartościowe

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje i udziały								
2.	Dłużne papiery wartościowe								
3.	Razem								

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Siołarczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Ospodka Pomocy Społecznej w Gieratowicach
mgr Agnieszka Kakuła

31. MAR. 2021

- 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 samorząd terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)*

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p	Grupa należności*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Fundusz Alimentacyjny	45 695,89				45 695,89
2.	Zaliczka Alimentacyjna	111 932,04				111 932,04
3.	Razem	157 627,93	0,00	0,00	0,00	157 627,93

*Grupy należności należy wyszczególnić wg analityki konta 290.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Biuro Podatku Spożywczego w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kakuza

31. MAR. 2021

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wysokość utworzonej rezerwy – stan na początek roku	Cel utworzenia rezerwy	Zwiększenia stanu rezerw	Zmniejszenia stanu rezerw:		Wysokość utworzonej rezerwy – stan na koniec roku (2+4-5-6)
				Wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.	Ogółem rezerwy					

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Soburczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieratowicach
mgr Alekszka Kukuła

31. MAR. 2021

- 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
- powyżej 1 roku do 3 lat
 - powyżej 3 do 5 lat
 - powyżej 5 lat

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki								
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)								
4.	zobowiązania wobec budżetu								
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								
6.	z tytułu wynagrodzeń								
7.	pozostałe								
8.	Razem								

nie występują

GŁÓWNY KASJEROWY
mgr Renata Stolarczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieratowkach
mgr Agnieszka Kachuża

31. MAR. 2021

- 1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
3.	Razem		

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieratowicach
mgr Agnieszka Katuża

31. MAR. 2021

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

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Solarczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
 Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

 mgr Agnieszka Kubiś

31. MAR. 2021

- 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L-p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan		
		na początek roku obrotowego		na koniec roku obrotowego
			w tym zabezpieczone na majątku jednostki	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych			
2.	Kaucje i wadja			
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy			
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli			
5.	Inne			
6.	Ogółem			

nie występują

GŁÓWNY ASIĘGOWY
mgr Renata Stobrzyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Siemkowicach
mgr Agnieszka Kałuża

31. MAR. 2021

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		
3.	Razem		

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Szwarczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kachuza

31. MAR. 2021

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem		

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Sroka

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kukuła

31. MAR. 2021

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	26 599,20	odprawa emerytalna (6-cio miesięczne wynagrodzenie)
2.	Nagrody jubileuszowe	2 340,00	nagroda jubileuszowa dla 1 pracownika (30 lat pracy)
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00	-
4.	Odprawy pośmiertne	0,00	-
5.	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	1 789,50	dofinansowanie do okularów korygujących, ekwiwalent BHP dla pracowników socjalnych pracujących w terenie
6.	Odszkodowania pracownicze	0,00	-
7.	Dofinansowanie dokształcenia zawodowego pracowników	0,00	-
8.	Pomoc zdrowotna finansowana z funduszu zdrowotnego	0,00	-
9.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	0,00	-
10.	Ogółem	30 728,70	x

UŁOWY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

3 1. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierathowkach

mgr Agnieszka Kakuła

3 1. MAR. 2021

1.16. Inne informacje*

* Należy objaśnić istotne z punktu widzenia kierownika jednostki pozycje bilansu, które wyróżniają się wartością bądź występują sporadycznie, incydentalnie.

Pozycja II.4 w aktywach bilansu:

Pozostałe należności

W pozycji zostały wykazane należności z tytułu nie spłaconego funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej oraz nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

3 1. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kałuża

3 1. MAR. 2021

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L-p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		
3.	Ogółem		

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Renata Stolarczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieratowicach
[Signature]
mgr Mariusza Bohuża

31. MAR. 2021

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

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
2.	Ogółem		

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Siołarczyk

31. MAR. 2021

DYREKTOR

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieratowicach
mgr Agnieszka Kozłowska

31. MAR. 2021

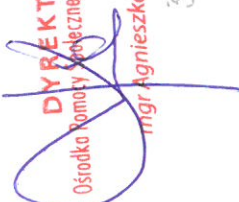
2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	27652,18	zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek za 03-05.2020 w ramach wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	4391,25 19	koszty związane z COVID-
3.	Ogółem	32043,43	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stobartczyk
31. MAR. 2021

DYREKTOR

Ośrodka Kamoty Specjalnej w Gieratowicach
mgr Agnieszka Kатуża
31. MAR. 2021

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywał sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych*

*wypełnia Krajowa Administracja Skarbowa

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Sielarczyk

3 1. MAR. 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kałuża

3 1. MAR. 2021

2.5. Inne informacje*

* Należy objaśnić istotne z punktu widzenia kierownika jednostki pozycje rachunku zysków i strat i zestawienia zmian w funduszu jednostki, które wyróżniają się wartością bądź występują sporadycznie, incydentalnie.

Rachunek zysków i strat

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szymańska

31. MAR. 2021

DYREKTOR

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieratowicach

mgr Agnieszka Kaluża

31. MAR. 2021

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy na stanowiskach urzędniczych	6,8
2.	Pracownicy pomocy administracyjnej	0
3.	Nauczyciele	0
4.	Pracownicy obsługi	4,53
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0

- b) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk
3 1. MAR 2021

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Sierakowicach
mgr Agnieszka Księżka
3 1. MAR 2021