

GMINNY OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:		
<p>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec</p>		<p>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p>		<p>60 P. Posiadek Wójt Gminy Biskupiec</p>		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020r.		URZĄD GMINY W BISKUPCU		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	,00	,00	A. FUNDUSZ		-55 490,54	-49 402,58
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	16 740 648,23		18 032 525,17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	,00	,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-16 796 138,77		-18 081 927,75
1. Środki trwałe	,00	,00	1. Zysk netto (+)			
1.1 Grunty			2. Strata netto (-)	-16 796 138,77		-18 081 927,75
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	,00	,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 376,59		55 448,13
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	60 376,59		55 448,13
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	841,60		364,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	,00	,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 326,20		8 653,13
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 208,79		46 431,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
B. AKTYWA OBROTOWE	4 886,05	6 045,55	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			
I. Zapasy	,00	,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	4 300,85	4 198,61				
1. Należności z tytułu dostaw i usług						
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności	4 300,85	4 198,61				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułów dochodów budżetowych						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	,00	,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	585,20	1 846,94				
Suma aktywów	4 886,05	6 045,55	Suma pasywów	4 886,05	6 045,55	

Z up. SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Posiadek
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

2021.03.18
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Dorota Chmielewska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) ZESTAWIENIE sporządzony na dzień 31.12.2020r.	Adresat: Wójt Gminy Biskupiec <i>7. Posiadacz</i> URZĄD GMINY W BISKUPCU 19.03.2021 <i>3467/21</i> WPEŁNIŁA L. dz. Stan na koniec roku poprzedniego Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		129 574,45	29 903,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-153,81	1 261,74
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		129 728,26	28 641,97
B. Koszty działalności operacyjnej		17 038 335,60	18 226 443,81
I. Amortyzacja		1 123,30	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		14 286,85	25 919,63
III. Usługi obce		508 656,31	532 720,30
IV. Podatki i opłaty		1 787,00	1 677,00
V. Wynagrodzenia		724 592,55	722 184,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		151 476,14	138 894,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		79 874,83	79 471,47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 556 538,62	16 725 576,05
X. Pozostałe obciążenia (konto 411)			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-16 908 761,15	-18 196 540,10
D. Pozostałe przychody operacyjne		4 391 847,27	4 593 489,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		4 391 847,27	4 593 489,71
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 282 477,02	4 479 616,87
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		4 282 477,02	4 479 616,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-16 799 390,90	-18 082 667,26
G. Przychody finansowe		3 252,13	739,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		3 252,13	739,51
III. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-16 796 138,77	-18 081 927,75
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-16 796 138,77	-18 081 927,75

Z up. SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Posiadet

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)

2021.03.18

(data)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy SpołecznejDorota Chmielewska
(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020r.	Adresat: Wójt Gminy Biskupiec URZĄD GMINY W BISKUPCU 19.03.2021 WPEŁNYŁO L. dz. 3467/21 / zat. 5	
Numer identyfikacyjny REGON 519579432	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 788 955,94	16 740 648,23	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	17 034 774,68	18 238 562,79	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 033 651,38	18 238 562,79	
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 przyjęte 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	1 123,30		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	16 083 082,39	16 946 685,85	
2.1. Strata za rok ubiegły	15 829 448,10	16 796 138,77	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	243 892,69	150 547,08	
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 przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	9 741,60		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I + 1.- 2.)	16 740 648,23	18 032 525,17	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 796 138,77	-18 081 927,75	
1. Zysk netto (+)			
2. strata netto (-)	-16 796 138,77	-18 081 927,75	
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II +,- III)	-55 490,54	-49 402,58	

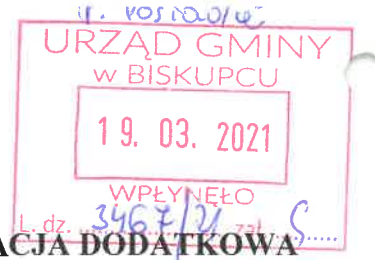
Z up. SKARBNIK GMINY
mgr Ewa Posiadeł
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy)

2021.03.18
(data)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Dorota Chmielewska
(Kierownik jednostki)

SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM
FORMALNYM I RACHUNKOWYM
SKARBNIK GMINY



Do sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2020r.
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Biskupcu

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Biskupiec</i>
1.3	adres jednostki <i>13-340 Biskupiec, ul. Rynek 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Celem działania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest rozpoznanie i zaspakajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, które własnym staraniem nie są w stanie pokonać trudności oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnian2020r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczalne ustawą o rachunkowości, w tym także określone w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości (MSR): min. Metody wyceny aktywów i pasywów: stosowanie stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych)</i>

środków trwałych dokonywane jest jednorazowo za cały rok na dzień 31 grudnia każdego roku zgodnie ze stawkami zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

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:

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne brutto	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
A	Razem (1 + 2 + 3)	163 505,26	8 498,14	7 489,24	164 514,16	
Łącznie zmiany w aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych	Zwiększenia, w tym		8 498,14			
	1) aktualizacja wartości					
	2) nabycie		8 498,14			
	3) przemieszczenia wewnętrzne					
	4) inne zwiększenia					
	Zmniejszenia, w tym					7 489,24
	1) sprzedaż					
	2) likwidacja					7 489,24
	3) przemieszczenia wewnętrzne					
	4) inne zmniejszenia					
1.	Wartości niematerialne i prawne	32 243,79	1 217,70		33 461,49	
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	131 261,47	7 280,44	7 489,24	131 052,67	
2.1	Środki trwałe (suma wierszy 2.1.1 do 2.1.5)	131 261,47	7 280,44	7 489,24	131 052,67	
2.1.1	Grunty				0,00	

2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej				0,00
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 240,01			2 240,01
2.1.4	Środki transportu				0,00
2.1.5	Inne środki trwałe w tym pozostałe środki trwałe	129 021,46	7 280,44	7 489,24	128 812,66
2.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Księgozbiory	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
B.	Razem (1 + 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Łącznie zmiany w należnościach długoterminowych i długoterminowych aktywach finansowych	Zwiększenia, w tym		0,00		
	1) aktualizacja wartości				
	2) nabycie				
	3) przemieszczenia wewnętrzne				
	4) inne zwiększenia				
	Zmniejszenia, w tym				
	1) sprzedaż		0,00		
	2) likwidacja				
	3) przemieszczenia wewnętrzne				
	4) inne zmniejszenia				
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Umorzenie aktywów trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
C.	Razem (suma wierszy: 1 + 2 + 3 + 4)	163 505,26	8 498,14	7 489,24	164 514,16	
	Zwiększenia, w tym		8 498,14			
	1) aktualizacja wartości					
	2) umorzenie (amortyzacja) za rok					
	3) pozostałe zwiększenia		8 498,14			
	Zmniejszenia, w tym					7 489,24
	1) sprzedaż					
	2) likwidacja					7 489,24
	3) pozostałe zmniejszenia					
1.	Środków trwałych	8 205,51			8 205,51	
2.	Pozostałych środków trwałych	123 055,96	7 280,44	7 489,24	122 847,16	
3.	Księgozbiorów	0,00			0,00	
4.	Wartości niematerialnych i prawnych	32 243,79	1 217,70		33 461,49	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	<i>Nie dysponujemy takimi danymi</i>					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	<i>Nie dotyczy</i>					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	<i>Nie dotyczy</i>					
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					

Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1. Grunty	0,00
2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17
4. Środki transportu	0,00
5. Inne środki trwałe	0,00
Razem	5 704,17

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

Nie dotyczy

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych):

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Wartość na koniec roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (B.II), w tym	4 282 477,02	4 472 426,35	0,00	4 282 477,02	4 472 426,35
należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe należności (B.II.4)	4 282 477,02	4 472 426,35	0,00	4 282 477,02	4 472 426,35
Razem	4 282 477,02	4 472 426,35	0,00	4 282 477,02	4 472 426,35
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	<i>Nie dotyczy</i>				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
	<i>Nie dotyczy</i>				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	<i>Nie dotyczy</i>				
c)	powyżej 5 lat				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				

	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	<i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

Z up. SKARBNIK GMINY

 mgr Ewa Posiadeł
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

2020.03.18

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 Dorota Chmielewska
 (kierownik jednostki)