

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zapolicach Plac strażacki 5 98-161 Zapolice Numer identyfikacyjny REGON <b>005273458</b>		BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 2020-12-31		Adresat Gmina Zapolice Pl. Strażacki 5 98-161 Zapolice	
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	64.585,18	48.253,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	8.197.740,18	9.631.806,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8.133.155,00	-9.583.553,37
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-8.133.155,00	-9.583.553,37
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. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	147.588,77	154.467,30
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	147.588,77	154.467,30
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	174,10
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	5.252,13	6.262,30
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	27.798,92	32.489,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	113.180,00	113.310,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	212.173,95	202.720,58	8. Fundusze specjalne	1.357,72	2.231,45
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1.357,72	2.231,45
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	97.774,23	88.835,13			
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	97.774,23	88.835,13			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.219,72	575,45			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.219,72	575,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	113.180,00	113.310,00			
Suma aktywów	212.173,95	202.720,58	Suma pasywów	212.173,95	202.720,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Barbara Rojek

(główny księgowy)

2021-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Katarzyna Frackiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GŁÓWNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZAPOLICACH 9-161 Zapolice, ul. Plac Strażacki 5 tel. 229 150 99 35, REGON 005273458 tel. 23 823 19 76, fax 23 823 19 82 ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat GMINA ZAPOLICE Plac Strażacki 5 98-161 Zapolice.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>8 120 499,71</b>	<b>8 197 740,18</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 195 882,27	9 611 111,69
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 195 882,27	9 611 111,69
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)		8 118 641,80	8 177 045,22
2.1. Strata za rok ubiegły		8 069 860,92	8 133 155,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		48 780,88	43 890,22
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			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>8 197 740,18</b>	<b>9 631 806,65</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>-8 133 155,00</b>	<b>-9 583 553,37</b>
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-8 133 155,00	-9 583 553,37
3.3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>64 585,18</b>	<b>48 253,28</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 GŁÓWNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
 W ZAPOLICACH

.....  
 (główny księgowy)

2021-03-23

.....  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
 W ZAPOLICACH  
 .....  
 (kierownik jednostki)  
 Katarzyna Piątkiewicz

<p><b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZAPOLICACH</b> Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 98-161 Strażacki 5 NIP 829 150 99 35, REGON 005273458 tel. 43 823 19 76, fax 43 823 19 82</p> <p>..... Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b></p> <p>sporządzony na dzień 31.12. 2020 r.</p>	<p><b>Adresat</b></p> <p>GMINA ZAPOLICE Plac Strażacki 5 98-161 Zapolice</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	159 288,98	181 933,44	
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	159 288,98	181 933,44	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	8 193 098,33	9 616 770,65	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	40 243,43	26 471,07	
III. Usługi obce	330 589,05	340 671,88	
IV. Podatki i opłaty	380,00	388,00	
V. Wynagrodzenia	537 344,24	506 132,74	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	212 087,82	229 693,60	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 949,96	6 872,97	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 065 503,83	8 506 540,39	
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-8 033 809,35	-9 434 837,21	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	130 017,83	156 755,38	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	130 017,83	156 755,38	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-8 163 827,18	-9 591 592,59	

G.	Przychody finansowe	70 595,21	67 270,08
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	70 595,21	67 270,08
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	39 923,03	59 230,86
I.	Odsetki	39 923,03	59 230,86
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 133 155,00	-9 583 553,37
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 133 155,00	-9 583 553,37

GLÓWNY KSIĘGOWY  
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Barbara Rojek

(główny księgowy)

2021-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Katarzyna Ewackiewicz

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zapolicach
1.2	siedzibę jednostki
	Plac Strażacki 5, 98-161 Zapolice
1.3	adres jednostki
	Plac Strażacki 5, 98-161 Zapolice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ośrodek wykonuje zadania zlecone oraz zadania własne gminy związane z udzielaniem pomocy społecznej osobom kwalifikującym się do takiej pomocy zamieszkałym na terenie gminy Zapolice. Przy realizacji zadań statutowych Ośrodek współpracuje z organami administracji rządowej oraz samorządowej na szczeblu gminy, powiatu i województwa, urzędami, instytucjami i organizacjami społecznymi, fundacjami, stowarzyszeniami, sądami, prokuraturą, komornikami, pracodawcami, osobami fizycznymi i prawnymi oraz innymi podmiotami realizującymi cele i zadania za zakresu zadań określonych w statucie Ośrodka i wynikających z przepisów prawa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zgodnie z Ustawą o rachunkowości Ośrodek stosuje ogólne zasady rachunkowości, obejmujące reguły jej prowadzenia, które mają na celu zagwarantowanie rzetelności, wiarygodności, użyteczności oraz sprawności uzyskania dostarczanych informacji. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim w walucie polskiej w siedzibie Ośrodka w Zapolicach, Plac Strażacki 5. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe prowadzi się w programie komputerowym. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca danego roku i księguje jednorazowo za okres całego roku. W jednostce przyjęto metodę liniową umorzenia dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej kwoty podanej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych finansowane są środkami obrotowymi (bieżącymi) budżetu jednostki, a ich umorzenia dokonuje się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Wyjątek stanowią zakupy środków trwałych z otrzymanych dotacji. Ich finansowanie następuje zgodnie ze wskazaniem dysponenta środków. Środki pieniężne wycenia się na rachunkach bankowych według wartości nominalnej. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4, z pominięciem kont zespołu 5.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczególony 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

	1.środki trwałe grupa 4: BO 44.681,41 zł + nabycie 4.797,00zł – rozchody 0,00 zł = BK 49.478,41 zł 2.środki trwałe grupa 8: BO 3.940,60 zł + nabycie 0,00 zł – rozchody 0,00 zł = BK 3.940,60 zł 3.wartości niematerialne i prawne: BO 14.285,93 zł + nabycie 0,00 zł – 0,00 zł = BK 14.285,93 zł 4.wyposażenie: BO 93.598,67 zł + nabycie 31.499,00 zł – rozchody 0,00 zł = BK 125.097,67 zł			
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
	nie dysponuje			
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych			
	nie dotyczy			
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto			
	nie dotyczy			
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			
	nie dotyczy			
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
	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)			
	Rodzaj należności	Kwota należności	% odpisu aktualizującego	kwota odpisu
	Fundusz Alimentacyjny	1 191 182,60 zł	95%	1 131 623,47 zł
	Zaliczka Alimentacyjna	155 755,93 zł	100%	155 755,93 zł
	Odsetki	459 485,19 zł	95%	436 510,93 zł
	Razem	1 806 423,72 zł		1 723 890,33 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	nie dotyczy			
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			
	nie dotyczy			
b)	powyżej 3 do 5 lat			
	nie dotyczy			
c)	powyżej 5 lat			
	nie dotyczy			
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 dotyczy			
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	nie dotyczy			

1.12.	łącną 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 dotyczy
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
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą świadczeń z Funduszu alimentacyjnego przyznanych decyzjami na okres zasiłkowy od 10/2020 do 09/2021
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nagroda jubileuszowa 4.020,00 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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 dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Barbara Rojek

(główny księgowy)

2021-03-23

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W ZAPOLICACH

Katarzyna Frąckiewicz  
(kierownik jednostki)