

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> Ciechanowska 54 06-460 Grudusk	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Urząd Gminy
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130011371</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

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	-27 760,72	-17 722,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 456 238,01	6 296 409,85
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 483 998,73	-6 314 132,44
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-5 483 998,73	-6 314 132,44
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	0,00	0,00	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	55 689,32	67 777,95
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	55 689,32	67 777,95
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 387,00	3 546,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 823,35	17 989,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 928,62	31 233,94

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-01-13

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	27 928,60	50 055,36	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	13 988,29
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	550,35	1 019,89
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	550,35	1 019,89
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	27 378,25	35 041,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 132,98	6 432,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	2,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	358,64			
B.II.4 Pozostałe należności	20 245,27	28 248,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	550,35	15 013,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	550,35	15 013,76			
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			

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Hanna Beławska*

GLÓWNY KSIĘGOWY  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

*mgr Aneta Tomaszewska*

2021-01-13

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>27 928,60</b>	<b>50 055,36</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>27 928,60</b>	<b>50 055,36</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 (główny księgowy)  
*mgr Aneta Tokaszewska*

SJO BeSTia

2021-01-13  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 wersja robocza

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Hanna Bęćławska*

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia

*Hanna Bęćławska*

2021-01-13

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Hanna Bęćławska*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Ciechanowska 54 06-460 Grudusk	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Urząd Gminy	
Numer identyfikacyjny REGON <b>130011371</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	277 681,90	270 738,66	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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	277 681,90	270 738,66	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	5 650 714,64	6 546 051,62	
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	48 730,14	46 590,49	
B.III. Usługi obce	101 052,07	138 357,97	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	628 614,60	762 062,59	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	189 720,56	210 383,76	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 024,52	24 848,31	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 655 572,75	5 363 808,50	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	-5 373 032,74	-6 275 312,96	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	38 413,55	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	38 413,55	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	127 549,88	102 675,00	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
główny księgowy  
mgr Aneta Tomaszewska

2021-01-13  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
kierownik jednostki

SJO BeSTia

wersja robocza

*Hanna Bielewska*

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	127 549,88	102 675,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 500 582,62	-6 339 574,41
G.	Przychody finansowe	84 290,49	77 497,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	77 497,03
G.III.	Inne	84 290,49	0,00
H.	Koszty finansowe	67 706,60	52 055,06
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	67 706,60	52 055,06
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 483 998,73	-6 314 132,44
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)	-5 483 998,73	-6 314 132,44

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Hanna Bęclawska*

GŁÓWNY KSIĘGOWY

główny księgowy

*mgr Aneta Tomaszewska*

2021-01-13

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

SJO BeSTia

wersja robocza

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY  
główny księgowy  
mgr Aneta Tomaszewska

SJO BeSTia

2021-01-13  
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Flawia Bęćkańska*

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> Ciechanowska 54 06-460 Grudusk	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: <b>Urząd Gminy</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>130011371</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 001 193,56	5 456 238,01	
<b>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>	5 641 490,95	6 510 368,51	
<b>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</b>	5 641 490,95	6 510 368,51	
<b>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.4. Środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</b>	0,00	0,00	
<b>I.1.10. Inne zwiększenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	6 197 622,50	5 670 196,67	
<b>I.2.1. Strata za rok ubiegły</b>	6 022 797,37	5 483 998,73	
<b>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</b>	174 825,13	186 197,94	
<b>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</b>	0,00	0,00	
<b>I.2.9. Inne zmniejszenia</b>	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	5 456 238,01	6 296 409,85	

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

główny księgowy  
mgr Anna Bonczewska

2021-01-13

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki



III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-5 483 998,73	-6 314 132,44
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-5 483 998,73	-6 314 132,44
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	-27 760,72	-17 722,59

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 główny księgowy  
 mgr Aneta Tomaszewska

2021-01-13  
 rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
*Janina Bęćlowska*  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY  
główny księgowy  
mgr Aneta Tomaszewska

2021-01-13  
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Hanna Beławska

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b><i>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</i></b>
1.2.	siedzibę jednostki
	<b><i>ul. Ciechanowska 54, 06-460 Grudusk</i></b>
1.3.	adres jednostki
	<b><i>Ul. Ciechanowska 54, 06-460 Grudusk</i></b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zasadniczym przedmiotem działania Ośrodka jest wykonywanie zadań pomocy społecznej w Gminie Grudusk, a w szczególności: 1) przyznawanie i realizowanie świadczeń przewidzianych w ustawie o pomocy społecznej, 2) praca socjalna, rozumiana jako działalność zawodowa mająca na celu pomoc osobom i rodzinom we wzmacnianiu lub odzyskiwaniu zdolności do funkcjonowania w społeczeństwie poprzez pełnienie odpowiednich ról społecznych oraz tworzenie warunków sprzyjających temu celowi, 3) sporządzanie oceny zasobów pomocy społecznej w oparciu o analizę lokalnej sytuacji społecznej i demograficznej, 4) koordynowanie realizacji gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych, 5) tworzenie warunków organizacyjnych funkcjonowania pomocy społecznej, w tym współdziałanie w tworzeniu niezbędnej infrastruktury socjalnej odpowiadającej potrzebom społecznym, 6) analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej, 7) rozwijanie nowych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb, 8) pobudzanie społecznej aktywności w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, 9) realizacja, w ramach posiadanych środków, zadań wynikających z rozeznaczonych potrzeb społecznych w Gminie Grudusk.</p> <p>Ośrodek wykonuje także inne zadania, w tym zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczące: 1) świadczeń rodzinnych, 2) świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych, 3) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, 4) pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, 5) wsparciu kobiet w ciąży i rodzin, 6) inne zadania wynikające z rozeznaczonych potrzeb Gminy Grudusk, w szczególności w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, polityki prorodzinnej, przeciwdziałania bezrobociu oraz łagodzenia jego skutków, a także integracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b><i>01.01.2020 rok- 31.12.2020 rok</i></b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

*Nie dotyczy*

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r., tj. Dz.U. Z 2016r poz.1888 z późn.zm.). W jednostce przyjęto amortyzację metodą liniową dla wszystkich środków trwałych.

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 określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku- według wartości godziwej,

- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia

2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U.z 2014r.poz.1053 z późn.zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 238, poz.1579). Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

W jednostce nie wystąpiły należności długoterminowe. Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości). Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem:

- odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze,

Odsetki od należności, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

5. inne informacje

Na dzień 31.12.2019r. dokonano odpisu aktualizującego należność z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wraz z należnymi odsetkami. Zarządzeniem Kierownika dokonano 100% odpisu wyżej wymienionych należności w przypadku dłużników, którzy przez cały rok budżetowy nie dokonali żadnej wpłaty z tytułu zadłużenia (zadłużenie powyżej 12 m-cy). oraz w odpowiednim do wpłaty procencie w przypadku dłużników dokonujących jakichkolwiek spłat zadłużenia. Tabela przedstawiająca wysokość odpisów aktualizujących należności w załączeniu.

**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

**Tabela w załączeniu**

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dobór kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

-

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 użytkowych wieczyste
	-
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
	<i>Pozostałe środki trwałe użyczone przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie- terminale mobilne ACER TMB 113E o wartości 1.469,28zł oraz komputer wraz z urządzeniem wielofunkcyjnym i zasilaczem awaryjnym o wartości 4234,89 zł</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>Tabela w załączeniu</i>
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę



**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

mgr *Anna Kwaszewska*

(główny księgowy  
jednostki)

2021 r, 03. 22

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Anna*  
**Anna Beławska**

(kierownik)



URZĄDZENIA	Wartość
Komputer Smart	5862,55
Komputer IntelCeleron	5771,9
Zestaw komputerowy	4882,87
<b>RAZEM</b>	<b>16517,32</b>

dotychczasowe umorzenie  
(wartość konta 071) 16517,32

STAN NA 31.12.2020ROK

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  
w Grudusku  
06-460 Grudusk, ul. Ciecchanowska 5/  
tel/fax 23 671 50 70  
NIP 566-13-74-935, REGON 140011371

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*mgr Aneta Tomaszewska*

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Hanna Bęclawska*