

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b>  <b>Jasienica 845, 43-385 Jasienica</b>  Numer identyfikacyjny REGON <b>072686748</b>		<b>Bilans</b> <i>jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego</i>  <i>sporządzony</i> <i>na dzień: 2019-12-31</i>		Adresat <b>Gmina Jasienica</b>  <b>43-385 JASIENICA</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	122 909,57	195 963,44	<b>A. Fundusze</b>	4 408 355,96	4 810 423,77
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	31 029 353,57	39 081 076,85
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	122 909,57	195 963,44	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-26 620 997,61	-34 270 653,08
1. Środki trwałe	122 909,57	195 963,44	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	9 357,29	9 357,29	2. Strata netto (-)	-26 620 997,61	-34 270 653,08
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 949,79	178 606,15	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	14 602,49	8 000,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	108 271,42	118 223,77
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	108 271,42	118 223,77
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 666,80	3 058,90
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	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	16 204,54	18 331,37
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	86 644,59	96 629,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	4 393 717,81	4 732 684,10	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	2 755,49	203,54
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 755,49	203,54
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	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	4 390 962,32	4 732 480,56			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	80,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	4 390 962,32	4 732 400,56			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	2 755,49	203,54			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 755,49	203,54			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 516 627,38</b>	<b>4 928 647,54</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 516 627,38</b>	<b>4 928 647,54</b>

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*K. Bulowska*  
**mgr Katarzyna Bulowska**  
.....  
(główny księgowy)

**2020-03-26**  
.....  
(rok-miesiąc-dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*mgr Agnieszka Bednarz*  
.....  
(kierownik jednostki)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZADOWEGO ZAKŁADU  
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat Gmina Jasienica  43-385 JASIENICA	
Jasienica 845, 43-385 Jasienica				
Numer identyfikacyjny REGON 072686748				
sporządzony na dzień 2019-12-31				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	466 988,48	327 231,05	
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	Koszty 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	466 988,48	327 231,05	
B	Koszty działalności operacyjnej	27 350 582,21	34 897 364,60	
B.I	Amortyzacja	9 899,68	9 493,50	
B.II	Zużycie materiałów i energii	93 646,84	75 181,34	
B.III	Usługi obce	849 491,99	1 045 981,36	
B.IV	Podatki opłaty	4 643,25	4 944,73	
B.V	Wynagrodzenia	1 408 849,49	1 442 239,95	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	283 012,88	308 133,71	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18 747,76	22 209,11	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	24 682 290,32	31 989 180,90	
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-26 883 593,73	-34 570 133,55	
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 642,91	8 812,01	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	4 642,91	8 812,01	
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-26 878 950,82	-34 561 321,54	
G	Przychody finansowe	257 953,21	290 668,46	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	257 953,21	290 668,46	
G.III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	0,00	0,00	
H.I	Odsetki	0,00	0,00	
H.II	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-26 620 997,61	-34 270 653,08	
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)	-26 620 997,61	-34 270 653,08	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*K. Bulowska*  
mgr Katarzyna Bulowska

.....  
(główny księgowy)  
Identyfikator sprawozdania: 20200326103858

2020-03-26  
(rok-miesiąc-dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*mgr Agnieszka Bednarz*

.....  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  Jasienica 845, 43-385 Jasienica  Numer identyfikacyjny REGON 072686748	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzony na dzień      2019-12-31</b>	Adresat Gmina Jasienica  43-385 JASIENICA	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>29 557 649,84</b>	<b>31 029 353,57</b>	
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	27 393 752,89	34 983 302,32	
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	27 364 011,49	34 900 754,95	
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4 Środki na inwestycje	20 725,50	25 308,15	
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	57 239,22	
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10 Inne zwiększenia	9 015,90	0,00	
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	25 922 049,16	26 931 579,04	
I.2.1 Strata za rok ubiegły	25 711 173,69	26 620 997,61	
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	190 149,97	285 273,28	
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	20 725,50	25 308,15	
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9 Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>31 029 353,57</b>	<b>39 081 076,85</b>	
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-26 620 997,61</b>	<b>-34 270 653,08</b>	
III.1 zysk netto	0,00	0,00	
III.2 strata netto (-)	-26 620 997,61	-34 270 653,08	
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
<b>IV Fundusz (poz.II+,-III)</b>	<b>4 408 355,96</b>	<b>4 810 423,77</b>	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*K. Bulowska*  
mgr Katarzyna Bulowska  
.....  
(główny księgowy)

2020-03-26  
.....  
(rok-miesiąc-dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jasienicy  
*Agnieszka Bednarz*  
mgr Agnieszka Bednarz  
.....  
(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 Jasienicy
1.2	siedzibę jednostki
	Jasienica 845, 43-385 Jasienica
1.3	adres jednostki
	Jasienica 845, 43-385 Jasienica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Działania z zakresu:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pomocy społecznej</li> <li>2. Świadczeń rodzinnych;</li> <li>3. Pomocy państwa w wychowaniu dzieci;</li> <li>4. Wsparcia kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”;</li> <li>5. Rządowego programu „Dobry start”;</li> <li>6. Zasiłków dla Opiekunów;</li> <li>7. Funduszu alimentacyjnego oraz postępowania wobec dłużników alimentacyjnych;</li> <li>7. Wspierania rodziny i pieczy zastępczej;</li> <li>8. Przeciwdziałania przemocy w rodzinie;</li> <li>9. Dodatków mieszkaniowych i energetycznych;</li> <li>10. Pomocy materialnej o charakterze socjalnym – stypendiów i zasiłków szkolnych;</li> <li>11. Karty Dużej Rodziny;</li> <li>12. Świadczeń z opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.</li> </ol>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za rok 2019
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)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</li> <li>* Środki trwałe, stanowiące własność samorządu terytorialnego, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.</li> <li>* Pozostałe środki trwałe wycenia się wg cen zakupu brutto, łącznie z podatkiem VAT.</li> <li>* Pozostałe środki trwałe przyjmuje się na stan od kwoty 300,00 zł brutto. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej tej kwoty ujmowane są w pozakiągowej ewidencji ilościowej.</li> <li>* Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w momencie zakupu jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty 10 000,00 zł brutto.</li> <li>* Składniki majątku o wartości powyżej 10 000,00 zł brutto amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.</li> <li>* Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych.</li> <li>* Nie umarza się wartości gruntów.</li> <li>* Odstępuje się od rozliczania kosztów w czasie.</li> <li>* Odstępuje się od dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (np. w przypadku prenumerat, polis ubezpieczeniowych).</li> <li>* Przestrzega się zasady memoriału.</li> <li>* Odpisów aktualizujących należności z tytułu funduszu alimentacyjnego dokonuje się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich ściągłości.</li> <li>* Odpisów aktualizujących należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonuje się w 100 %.</li> <li>* Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.</li> </ul>
5.	inne informacje

## II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1

#### Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	43 337,01		26 617,11		26 617,11		18 676,93		18 676,93	51 277,19
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	43 337,01		26 617,11		26 617,11		18 676,93		18 676,93	51 277,19
2.1	Grunty	9 357,29									9 357,29
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	103 842,79		82 547,37		82 547,37					186 390,16
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	48 040,42		19 678,66		19 678,66					67 719,08
2.4	Środki transportu										
2.5	Inne Środki trwałe										
2	Razem środki trwałe	161 240,50		102 226,03		102 226,03					263 466,53
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	161 240,50		102 226,03		102 226,03					263 466,53



Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	43 337,01		26 617,11		26 617,11	18 676,93	51 277,19	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
I	Razem wartości niematerialne i prawne	43 337,01		26 617,11		26 617,11	18 676,93	51 277,19	0,00	0,00
2.1	Grunt								9 357,29	9 357,29
2.1.1	Grunt, stanowiący własność, jest przekazany w użytkowanie wieczyste innemu podmiotowi									
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 893,00		2 891,01		2 891,01		7 784,01	98 949,79	178 606,15
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	33 437,93		6 602,49	19 678,66	26 281,15		59 719,08	14 602,49	8 000,00
2.4	Środki transportu									
2.5	Inne środki trwałe									
2	Razem środki trwałe	38 330,93		9 493,50	19 678,66	29 172,16		67 503,09	122 909,57	195 963,44
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	38 330,93		9 493,50	19 678,66	29 172,16		67 503,09	122 909,57	195 963,44

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

Tabela nr 2 – Nie dotyczy

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Tabela nr 3 – Nie dotyczy

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Tabela nr 4 – Nie dotyczy

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	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 <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				



**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**

Tabela nr 5

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	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				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 082,95			12 082,95
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

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

Tabela nr 6 – Nie dotyczy

**Posiadane papiery wartościowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

**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).**

Tabela nr 7

**Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	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.	Pozostałe należności	409 719,56		15 396,01		394 323,55

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**  
Tabela nr 8 – Nie dotyczy

**Informacja o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

Tabela nr 9 – Nie dotyczy

**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (weksłowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Razem								

**1.10. Kwota 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**

Tabela nr 10 – Nie dotyczy



**Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)**

Lp.	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		

**1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Tabela nr 11 – Nie dotyczy

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

Lp.	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								

**1.12. Łączna kwota 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**

Tabela nr 12 – Nie dotyczy

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		

6.	Ogółem		
----	--------	--	--

**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**

Tabela nr 13 – Nie dotyczy

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	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)		

**1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Tabela 14 – Nie dotyczy

**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela 15

**Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	29 830,50	Trzy nagrody jubileuszowe
3.	Inne	4 216,81	Dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych, ekwiwalent za odzież ochronną oraz pranie
4.	Ogółem:	34 047,31	

**1.16. Inne informacje**

Nie dotyczy



## 2.

### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16 – Nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały					
2.	Towary					

### 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

Tabela 17 – Nie dotyczy

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	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		

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

Tabela 18 – Nie dotyczy

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		

### 2.4. Informacja 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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	23
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	25

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

Nie dotyczy

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

- Informacje o wzajemnych rozliczeniach pomiędzy jednostkami

**Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mazańcowicach:**

1 841,10 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS

**Zespół Szkolno-Przedszkolny w Jasienicy:**

99,00 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS

**Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzicy:**

6 838,00 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS

**Zespół Szkolno-Przedszkolny w Międzyrzeczu Górnym:**

668,80 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS

**Przedszkole Publiczne w Świętoszówce:**

126,00 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS



**Gmina Jasienica:**

360,00 zł czynsz – pozycja B.III RZiS

704,00 zł wywóz śmieci – pozycja B.IV RZiS

2 340,58 zł trwały zarząd – pozycja B.IV RZiS

57 239,22 zł archiwum – nieodpłatne otrzymanie środka trwałego – pozycja I.1.6 ZZwFJ

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Jasienicy

*K. Bulowska*

mgr Katarzyna Bulowska

.....  
(główny księgowy)

2020-03-26

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Jasienicy

*A. Bednarz*

mgr Agnieszka Bednarz

.....  
(kierownik jednostki)