
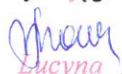


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Iwoniczu Zdroju Iwonicz Zdrój ul.Plac J. Dietla 2 38-440 Iwonicz Zdrój	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Burmistrz Gminy Iwonicz-Zdrój
		Wysłać bez pisma przewodniego 31A615CCBFA43EFE 
Numer identyfikacyjny REGON 004010834	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	2 237,97	A Fundusz	37 900,93	40 775,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 350 499,37	18 893 272,70
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	2 237,97	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-16 312 598,44	-18 852 496,98
A.II.1 Środki trwałe	0,00	2 237,97	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-16 312 598,44	-18 852 496,98
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	2 237,97	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	62 354,94	66 617,12
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	62 354,94	66 617,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	198,40	517,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 030,69	10 730,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	52 071,19	55 352,15

Lucyna Borek
(główny księgowy)

SJO BeSTia


Lucyna Borek

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

31A615CCBFA43EFE

Dariusz Bator

(kierownik jednostki)


Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iwoniczu-Zdroju

mgr inż. Dariusz Bator

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	54,66	16,82
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	100 255,87	105 154,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	100 255,87	105 154,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	100 255,87	105 154,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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			

Lucyna Borek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Lucyna Borek

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

31A615CCBFA43EFE

DY Dariusz Bator
(kierownik jednostki)
Gminnego Kierownika Jednostki
w Iwoniczu-Zdroju

mgr inż. Dariusz Bator

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	100 255,87	107 392,84	Suma pasywów	100 255,87	107 392,84

Lucyna Borek
(główny księgowy)

SJO BeSTia

Lucyna Borek
Lucyna Borek

2021-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

31A615CCBFA43EFE

Dariusz Bator

(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iwoniczu Zdroju

Strona 3 z 4


Dariusz Bator
mgr inż. Dariusz Bator

Wyjaśnienia do bilansu

SJO BeSTia
Lucyna Borek
(główny księgowy)
Lucyna Borek

2021-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
31A615CCBFA43EFE

Dariusz Bator
(kierownik jednostki)
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iwoniu-Zdroju
Dariusz Bator
mgr inż. Dariusz Bator

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Iwoniczu Zdroju Iwonicz Zdrój ul.Plac J. Dietla 2 38-440 Iwonicz Zdrój	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Iwonicz-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON 004010834		Wysłać bez pisma przewodniego A0A3D8BAB15E2594 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	187 905,14	178 560,18	
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	187 905,14	178 560,18	
B. Koszty działalności operacyjnej	16 434 540,22	18 991 771,91	
B.I. Amortyzacja	0,00	145,09	
B.II. Zużycie materiałów i energii	47 490,92	58 174,13	
B.III. Usługi obce	319 850,63	415 587,98	
B.IV. Podatki i opłaty	110,00	523,00	
B.V. Wynagrodzenia	875 520,37	920 456,10	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	195 433,80	198 755,49	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 873,68	9 970,09	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 984 260,82	17 388 160,03	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-16 246 635,08	-18 813 211,73	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 649 653,56	1 673 132,44	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 649 653,56	1 673 132,44	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 754 337,84	1 720 814,93	

Lucyna Borek
główny księgowy
Główny Księgowy

Lucyna Borek

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

A0A3D8BAB15E2594

Dariusz Bator
kierownik jednostki
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iwoniczu Zdroju

Dariusz Bator
mgr inż. Dariusz Bator


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	1 754 337,84	1 720 814,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-16 351 319,36	-18 860 894,22
G.	Przychody finansowe	596 581,51	622 590,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	596 581,51	622 590,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	557 860,59	614 193,53
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	557 860,59	614 193,53
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 312 598,44	-18 852 496,98
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)	-16 312 598,44	-18 852 496,98

Lucyna Borek
główny księgowy

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Bator
kierownik jednostki

SJO BeSTia

Główny Księgowy

Lucyna Borek

A0A3D8BAB15E2594

Dariusz Bator
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iwoniczu-Zdroju

mgr inż. Dariusz Bator

Wyjaśnienia do sprawozdania

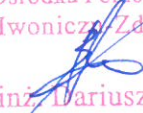
Lucyna Borek
główny księgowy


SJO BeSTia



Lucyna Borek

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień


A0A3D8BAB15E2594

Dariusz Bator
kierownik jednostki
DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury Społecznej
w Iwoniczu-Zdroju

mgr inż. Dariusz Bator

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Iwoniczu Zdroju Iwonicz Zdrój ul. Plac J. Dietla 2 38-440 Iwonicz Zdrój	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Burmistrz Gminy Iwonicz-Zdrój	
Numer identyfikacyjny REGON 004010834		Wysłać bez pisma przewodniego F6DF5C99E7795B2F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 858 665,79	16 350 499,37	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	16 426 966,48	18 953 039,02	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 426 966,48	18 950 655,96	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	2 383,06	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	13 935 132,90	16 410 265,69	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 795 602,33	16 312 598,44	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	139 530,57	97 667,25	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	16 350 499,37	18 893 272,70	


Lucyna Borek
 główny księgowy

 Lucyna Borek

2021-03-29
 rok, miesiąc, dzień

Dariusz Bator
 kierownik jednostki
 DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Iwoniczu-Zdroju

 mgr inż. Dariusz Bator

Lucyna Borek
główny księgowy

Główny Księgowy



Lucyna Borek

SJO BeSTia

2021-03-29
rok, miesiąc, dzień

F6DF5C99E7795B2F

Dariusz Bator
kierownik jednostki

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iwoniczku Zdroju



mgr inż. Dariusz Bator

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W IWONICZU-ZDROJU
1.2	siedzibę jednostki IWONICZ-ZDRÓJ
1.3	adres jednostki PLAC DIETLA 2, 38-440 IWONICZ-ZDRÓJ
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do działalności podstawowej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iwoniczu-Zdroju należy realizacja zadań określonych w następujących aktach prawnych: <ul style="list-style-type: none"> - ustawa z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej, - Uchwała Rady Ministrów Nr 221 z dnia 10 grudnia 2013 r. dotycząca wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 - ustawa z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, - ustawa z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci , - ustawa z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, - ustawa z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, - ustawa z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych, - ustawa z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, - ustawa z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, - ustawa z dnia 21 czerwca 2001 o dodatkach mieszkaniowych, - ustawa z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne, - ustawa z dnia 7 września 1991 o systemie oświaty <p>Celem działania GOPS jest podejmowanie działań profilaktycznych, rozwojowych, uzupełniających i opiekuńczych, zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem poprzez: umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia ich niezbędnych potrzeb, umożliwienie osobom i rodzinom życia w warunkach odpowiadających godności człowieka.</p> <p>Do zadań z zakresu pomocy społecznej realizowanych przez GOPS należą zadania gminy, własne oraz zlecone, określone w ustawie o pomocy społecznej, a w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - udzielanie, przyznawanie i wypłacanie świadczeń (zasiłków stałych, okresowych, celowych), - udzielanie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym, - pomoc w zakresie dożywiania, - sprawianie pogrzebu, - organizowanie i prowadzenie specjalistycznego poradnictwa, - zapewnianie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, - udzielanie informacji o prawach i uprawnieniach podopiecznych, - kierowanie mieszkańców gminy do domów pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za ich pobyt w tych domach.

	<p>GOPS realizuje również zadania, mające na celu ochronę poziomu życia osób i rodzin, a w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - prowadzenie postępowań i wydawanie decyzji administracyjnych w sprawach zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłku rodzinnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnych zasiłków opiekuńczych, świadczenia rodzicielskiego - prowadzenie postępowań i wydawanie decyzji administracyjnych w sprawach dotyczących świadczeń z funduszu alimentacyjnego, - prowadzenie postępowań i wydawanie decyzji administracyjnych w sprawach dotyczących świadczeń wychowawczych, - podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych, - prowadzenie postępowań i wydawanie decyzji administracyjnych w sprawach dotyczących dodatków mieszkaniowych i energetycznych, - prowadzenie postępowań i wydawanie decyzji administracyjnych w sprawach dotyczących pomocy materialnej dla uczniów, - ustalanie uprawnień do świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, przysługującym świadczeniobiorcom innym niż ubezpieczeni, zamieszkałym na terenie gminy Iwonicz-Zdrój, - koordynowanie działań związanych z funkcjonowaniem Miejskiego Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.
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)
	<p>Określenie metody wyceny aktywów i pasywów</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w przepisach rozdziału 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów §§ 6 – 14 rozporządzenia w sprawie zasad rachunkowości z uwzględnieniem wyboru rozwiązań wynikających z przepisów art. 32 ust. 1 ustawy i § 6, § 7 ust. 2 i 4 rozporządzenia .</p> <p>Zasady te są następujące:</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się 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,</p> <p>Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</p> <p>Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych .</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> • odzież i umundurowanie;

	<ul style="list-style-type: none"> • meble i dywany; • pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Nie umarza się gruntów</p> <p>Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>Odpisów aktualizujących należności dokonuje się na dzień 31 grudnia, stosując przepisy art.35 b ustawy o rachunkowości</p> <p>Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.</p> <p>W związku z tym że jednostka jest zwolniona od podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę umarzania amortyzowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, zgodnie z przepisami § 7 ust.4 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości; ponadto jednostka – kierując się zasadą istotności – odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art. 39 ust. 1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych i pozostałych (innych niż wymienione wyżej) biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.</p> <p>Wartość środka trwałego to cena zakupu składnika aktywów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżona o rabaty, opusty, inne podobne zmniejszenia i odzyski.</p> <p>Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny - jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.</p>
5.	inne informacje
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
	<p>konto 011 - środki trwałe, z tego:</p> <p>grupa II wartość początkowa 0,00 zwiększenie wartości otrzymanie od UG przełącznika dostępowego z szafką) 3 517,42 wartość na koniec roku 3 517,42</p> <p>grupa IV wartość początkowa 61 193,47 wartość na koniec roku – 61 193,47</p> <p>grupa VI wartość początkowa 3 416,00 wartość na koniec roku – 3 416,00</p> <p>konto 013 – pozostałe środki trwałe, z tego:</p> <p>grupa IV wartość początkowa 26 224,93 zwiększenie wartości : -otrzymanie od UG zestawów komputerowych 11 808,00</p>

	<p>- zakup 16 976,00 wartość na koniec roku 55 008,93</p> <p>grupa VI wartość początkowa 5 046,78 wartość na koniec roku 5 046,78</p> <p>grupa VIII wartość początkowa 63 208,90 zwiększenie wartości -otrzymanie od Przedszkola Gminnego w Iwoniczu-Zdroju lodówki 1 261,02 - zakup 3 154,10 wartość na koniec roku 67 624,02</p> <p>konto 020 – wartości niematerialne i prawne: wartość początkowa 12 054,99 wartość na koniec roku 12 054,99</p> <p>konto 071 – umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:</p> <p>grupa II wartość początkowa 0,00 zwiększenie wartości 1 279,45 wartość na koniec roku 1 279,45</p> <p>grupa IV wartość początkowa 61 193,47 wartość na koniec roku 61 193,47</p> <p>grupa VI wartość początkowa 3 416,00 wartość na koniec roku 3 416,00</p> <p>konto 072 – umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:</p> <p>grupa IV wartość początkowa 26 224,93 zwiększenie wartości 28 784,00 wartość na koniec roku 55 008,93</p> <p>grupa VI wartość początkowa 5 046,78 wartość na koniec roku 5 046,78</p> <p>grupa VIII wartość początkowa 63 208,90 zwiększenie wartości 4 415,12 wartość na koniec roku 67 624,02</p> <p>umorzenie wartości niematerialnych i prawnych wartość początkowa 12 054,99 wartość na koniec roku 12 054,99</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
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

	Jednostka użytkuje sprzęt Ministerstwa Rodziny Pracy i Polityki Społecznej (komputer, terminale mobilne, urządzenie wielofunkcyjne, UPS) na podstawie umów użyczenia o wartości 7 173,45 Wartości te ujęte są na koncie pozabilansowym 092- obce pozostałe środki trwałe
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)
	konto 290 – odpisy aktualizujące należności: wartość początkowa 2 156 723,54 zmniejszenie 2 156 723,54 zwiększenie 2 208 844,53 wartość na koniec roku 2 208 844,53
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.	łącną 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<ul style="list-style-type: none"> - Świadczenia związane z BHP – 4 608,59 - Badania okresowe – 1 118,20 - Odpis na ZFŚS – 26 018,54 - Szkolenia – 4 300,00

1.16.	inne informacje
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>Pozycja I.2.2 (zrealizowane dochody budżetowe) Zestawienia zamian w funduszu jednostki zawiera:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zrealizowanie dochody budżetowe zawarte w sprawozdaniu Rb-27s w kwocie 35 828,83 - Zrealizowanie dochody budżetowe zawarte w sprawozdaniu Rb-27zz w kwocie 61 838,42 <p>Stan ten wynika ze sposobu księgowania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami.</p> <p>Przypisy tych dochodów księgowane są na konta zespołu 7, związku z tym ich zwroty do UG zostały zaksięgowane, tak jak inne dochody na kontach 222 Wn i 130 Ma.</p>

2021-03-29

Główny Księgowy

Lucyna Borek

Główny Księgowy

Lucyna Borek

Dyrektor
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Iwoniczu-Zdroju
Dariusz Bator

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iwoniczu-Zdroju

mgr inż. Dariusz Bator