

SKARBNIK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrowie</b> Bobrowo 27  87-327 Bobrowo	Urząd Gminy w Bobrowie <b>BILANS</b> jednostki budżetowej  2021-03-30 Nr ewidencyjny 72/2 Ilość załączników sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat:  Gmina Bobrowo
		Wysłać bez pisma przewodniego 04CFE242350E765E 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>340561815</b>		

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	-32 997,41	-39 608,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	9 681 692,59	11 368 136,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-9 714 690,00	-11 407 745,33
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 (-)	-9 714 690,00	-11 407 745,33
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	10 656 887,59	4 926 560,84
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	10 656 887,59	4 926 560,84
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	19 850,05	20 919,59
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 881,56	17 912,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 502,85	21 498,17

Główny księgowy

mgr Magdalena Jankowska

Magdalena Jankowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)  
04CFE242350E765E  
Miejsc pod względem formalnym i rachunkowym

30.03.2021  
data

SKARBNIK GMINY  
podpis

p.o. Kierownika

Beata Szulc  
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Bobrowie

(kierownik jednostki)

Anna Gutowska

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 603 653,13	4 866 230,75
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	10 623 890,18	4 886 952,34	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	20 237,05	20 721,59			
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	20 237,05	20 721,59			
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			

Główny księgowy

*mgr Magdalena Jankowska*

Magdalena Jankowska

(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobrowie

*Beata Szulc*

(kierownik jednostki)

BeSTia

04CFE242350E765E

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	10 603 653,13	4 866 230,75			
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 623 890,18</b>	<b>4 886 952,34</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>10 623 890,18</b>	<b>4 886 952,34</b>

Główny księgowy

*mgr Magdalena Jankowska*

Magdalena Jankowska  
(główny księgowy)

2021-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

04CFE242350E765E

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobolcu

Beata Szulc  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Główny księgowy

*mgr Magdalena Jankowska*

Magdalena Jankowska  
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-30


(rok, miesiąc, dzień)

04CFE242350E765E

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobrowie

*Anna Gutowska*  
Beata Szulc

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrowie</b> Bobrowo 27 87-327 Bobrowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 2021-03-30 sporządzony w dniu 31-12-2020 r. WPEŁNIŁO	Adresat: Gmina Bobrowo	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340561815</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 66A39D4FBAF33631 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		10 603 653,13	4 866 230,75
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		10 603 653,13	4 866 230,75
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		0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		20 318 343,13	16 273 976,08
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		45 821,93	38 465,20
B.III.	Usługi obce		202 685,88	277 062,94
B.IV.	Podatki i opłaty		260,00	273,00
B.V.	Wynagrodzenia		389 646,87	460 175,87
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		91 397,58	89 951,55
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		11 506,06	13 055,08
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		19 577 024,81	15 394 992,44
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-9 714 690,00	-11 407 745,33
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
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	0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00

Magdalena Jankowska

główny księgowy

mgr Magdalena Jankowska

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

66A39D4FBAF33631

30.03.2021  
data

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Beata Szulc

kierownik jednostki

Anna Gutowska

SKARNOŚĆ GMINY

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)	-9 714 690,00	-11 407 745,33
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-9 714 690,00	-11 407 745,33
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)	-9 714 690,00	-11 407 745,33

Główny księgowy

*mgr Magdalena Jankowska*

Magdalena Jankowska  
główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobrowie

Beata Szulc

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny księgowy

*mgr Magdalena Jankowska*

Magdalena Jankowska  
główny księgowy

2021-03-30


rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Socjalno, Społecznej  
Beata Szulc  
kierownik jednostki

*Anna Gutowska*





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrowie</b> Bobrowo 27 87-327 Bobrowo		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r. 2021-03-30 WPLYNEŁO 72/n Motyl	Adresat: Gmina Bobrowo Wysłać bez pisma przewodniego 79D57EA029F181FC 	
Numer identyfikacyjny REGON <b>340561815</b>			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		8 944 834,76	9 681 692,59	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		9 718 187,24	11 401 134,24	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 718 187,24	11 401 134,24	
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	0,00	
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)		9 714 690,00	11 407 745,33	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		9 714 690,00	11 407 745,33	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		0,00	0,00	
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	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		9 681 692,59	11 368 136,83	

Magdalena Jankowska  
główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

Beata Szulc

kierownik jednostki

Główny księgowy

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobrowie

BeSTia

mgr Magdalena Jankowska

79D57EA029F181FC

30.03.2021

data

podpis

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

SKARBNIK GMINY

Anna Gutowska

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 714 690,00	-11 407 745,33
III.1.	zysk netto (+)	-9 714 690,00	-11 407 745,33
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-32 997,41	-39 608,50

Główny księgowy

*mgr Magdalena Jankowska*

Magdalena Jankowska  
główny księgowy

2021-03-30

rok, miesiąc, dzień

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobrowie

Beata Szulc

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny księgowy

*mgr Magdalena Jankowska*

Magdalena Jankowska  
główny księgowy

2021-03-30


rok, miesiąc, dzień

Beata Szulc

kierownik jednostki  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobrowie

*Anna Gutowska*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrowie Bobrowo 27 87-327 Bobrowo	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> WPLYNĘŁO 2021-03-30 sporządzony na dzień: <u>31-12-2020 r.</u>	Adresat: Gmina Bobrowo
Numer identyfikacyjny REGON <b>340561815</b>		<b>4AFCA019B5EFBC9D</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym

30.03.2021  
data

SKARBNIK GMINY  
podpis

mgr Irena Białowicz

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny księgowy

mgr Magdalena Jankowska

Magdalena Jankowska  
(główny księgowy)

2021.03.30

rok mies. dzień

p.o. Kierownika  
Beata Szulc  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

Anna Gutowska



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

*mgr Magdalena Jankowska*

Magdalena Jankowska  
(główny księgowy)

2021.03.30

rok mies. dzień

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobrowie

Beata Szulc  
(kierownik jednostki)





## Informacja dodatkowa

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrowie</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Bobrowo 27</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Bobrowo 27, 87-327 Bobrowo</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Celem Gminnego Ośrodka pomocy Społecznej w Bobrowie jest:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości;</li> <li>2) wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka;</li> <li>3) doprowadzenie osób i rodzin, w miarę posiadanych możliwości, do życiowego usamodzielnienia oraz integracji ze środowiskiem.</li> </ol> <p>Zadania pomocy społecznej realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrowie polegają w szczególności na:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) przyznawaniu i wypłacaniu przewidzianych ustawą świadczeń;</li> <li>2) pracy socjalnej;</li> <li>3) prowadzeniu i rozwoju niezbędnej infrastruktury socjalnej;</li> <li>4) analizie i ocenie zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej,</li> <li>5) realizacji zadań wynikających z rozeznanych potrzeb społecznych;</li> <li>6) rozwijaniu nowych form pomocy i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb.</li> </ol>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	---
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrowie prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości. Stosowne zasady określa zarządzenie kierownika w sprawie dokumentacji opisującej politykę rachunkowości.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, okresem sprawozdawczym jest miesiąc.</li> <li>2. Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej przy zastosowaniu technik komputerowych.</li> <li>3. Księgi rachunkowe są prowadzone i przechowywane w Urzędzie Gminy w Bobrowie.</li> </ol>

	<p>4. Zdarzenia w tym operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.</p> <p>5. Wydatki księguje się w terminie zapłaty.</p> <p>6. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.</p> <p>7. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe umarza się wg stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>b) Pozostałe środki trwałe ewidencjonowane na koncie 013 o wartości jednostkowej:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- od 350 - 10 000zł objęte są ewidencją ilościowo- wartościową</li> </ul> <p>W przypadku nieistotnej wartości początkowej (poniżej 350zł-250zł) składniki majątku objęte są tylko ewidencją ilościową.</p> <p>Wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów. Można nie prowadzić inwentaryzacji składników majątkowych ujętych w ewidencji ilościowej.</p> <p>c) Wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane na koncie 020 o wartości jednostkowej do 10 000 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty.</p> <p>d) Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.</p> <p>Do umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.</p> <p>Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi 24 miesiące.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku, na dzień bilansowy.</p> <p>e) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, mogą być umarzone:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) odzież i umundurowanie;</li> <li>4) meble i dywany;</li> <li>5) inwentarz żywy;</li> <li>6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania</li> </ol> <p>f) Ze względu na nieistotny wpływ na wynik finansowy i sytuację finansowo- majątkową prezentowaną w bilansie przyjmuje się uproszczenie polegające na odstąpieniu z rozliczania międzyokresowych zarówno przychodów, jak i kosztów.</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
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0,00 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
	5 704,17 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0,00 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00 zł
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
	0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
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
	0,00 zł
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i

	formy tych zabezpieczeń
	0,00 zł
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00 zł
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
	4 866 230,75 zł
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 8 912,00zł, odprawy emerytalne i rentowe 26 736,00zł, ekwiwalent za niewykorzystany urlop 2 979,43 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00 zł
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

Główny księgowy

*mgr Magdalena Jankowska*  
Magdalena Jankowska

.....  
(główny księgowy)

2021-03-30

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Kierownika  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Bobrowie

Beata Szulc

*Anna Gutowska*  
.....  
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp	1	2	3	Wartość początkowa - stan na początek roku			zwiększenie wartości początkowej			zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
				4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.		<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 463,99</b>	<b>0,00</b>	<b>5 835,12</b>	<b>0,00</b>	<b>5 835,12</b>	<b>0,00</b>	<b>4 908,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 908,93</b>	<b>11 390,18</b>	
2.		<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1)		Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2)		Budynki lokalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3)		Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4)		Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5)		Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6)		Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7)		Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8)		Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9)		Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.		<b>Zbiory biblioteczne</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4.		<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>87 631,58</b>	<b>0,00</b>	<b>11 623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 197,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 197,73</b>	<b>95 056,85</b>	
<b>RAZEM:</b>			<b>98 095,57</b>	<b>0,00</b>	<b>17 458,12</b>	<b>0,00</b>	<b>17 458,12</b>	<b>0,00</b>	<b>9 106,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 106,66</b>	<b>106 447,03</b>	

