

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	Wpł. 29.03.2021
1.		
1.1	nazwę jednostki	Nr zał.
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	podpis
1.2	siedzibę jednostki	
	Stegna	
1.3	adres jednostki	
	ul. Wojska Polskiego 12, 82-103 Stegna	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Pomoc socjalna mieszkańcom Gminy Stegna PKD 2007 8899Z	
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	rok 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>1. Aktywa i pasywa wyceniane są 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 2017 r. 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>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 3500,00 zalicza się bezpośrednio w koszty w/g cen zakupu. Umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia. Na równi ze środkami trwałymi o wartości do 3500,000 zł traktuje się bez względu na ich wartość (biurka, krzesła). Ujmowane są odpowiednio na kontach: 013, 014, 020. Pozostałe środki trwałe o niskiej wartości i krótkim okresie użytkowania do kwoty 300 zł przyjmowane są do ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych dokonuje się w/g stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia dokonuje się raz na rok. Rozpoczęcie umorzenia rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości umorzenia z wartością początkową.</p>	
5.	inne informacje	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	

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 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
	Odprawa emerytalna-28.464,00 zł, Nagroda Jubileuszowa 5.860,00 zł.
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 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	informacje 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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stegna
M. Baran
mgr Monika Baran

.....

(główny księgowy)

2021-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stegna
mgr Joanna Ostrowska

.....

(kierownik jednostki)

 Odwrotny podpis

X Monika Baran

Monika Baran
Główny Księgowy
Podpisany przez: Monika Baran

 Odwrotny podpis

X Joanna Ostrowska

Joanna Ostrowska
Kierownik
Podpisany przez: Joanna Ostrowska; GOPS Stegna

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 (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności	5.930.128,60	6.352.098,61		5.930.128,60	6.352.098,61
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:					
I.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2	Należności od budżetów					
I.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4	Pozostałe należności	5.930.128,60	6.352.098,61		5.930.128,60	6.352.098,61

X


Monika Baran
Główny Księgowy

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stegnie

mgr Monika Baran

X

Joanna Ostrowska
Kierownik

Z up. Wojta Gminy
Edyta Parzątko-Lipińska
Specjalista pracy społecznej
GOPS w Stegnie


**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Wojska Polskiego 12

82-103 STEGNA

NIP 578-23-88-946 REGON 170047751

Główne składniki aktywów trwałych

2020

URZĄD GMINY w STEGNIE

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Wpł. Nr. Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku o		amortyzacja za rok obrotowy
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				Za	aktualizacja	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	7748,70									7748,70		7748,70		
2.	ŚRODKI TRWAŁE	166656,89	0	10540,01	0	10540,01	0	20292,05	0	20292,05	156904,85		166656,89	0	10540,01
1)	grunty														
2)	budynki i lokale														
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej														
4)	kotły i maszyny energetyczne														
5)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania														
6)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne														
7)	urządzenia techniczne	5327,00									5327,00		5327,00		
8)	środki transportu														
9)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane (011)														
10)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane (013)	161329,89		10540,01		10540,01		20292,05		20292,05	151577,85		161329,89		10540,01
3	ZBIORY BIBLIOTECZNE														
	RAZEM	174405,59	0	10540,01	0	10540,01	0	20292,05	0	20292,05	164653,55		174405,59	0	10540,01

Odwrotny podpis

Monika Baran

Monika Baran
Główny Księgowy
Podpisany przez: Monika Baran

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stegnie
mgr Monika Baran

Odwrotny podpis

Joanna Ostrowska

Joanna Ostrowska
Kierownik
Podpisany przez: Joanna Ostrowska, GOPS Stegna

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Stegnie

mgr Joanna Ostrowska

