

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Pomocy Społecznej</b>  ul. Kościuszki 35 62-240 TRZEMESZNO	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu  Ośrodek Pomocy Społecznej  sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	Adresat:  <b>BURMISTRZ TRZEMESZNA</b>
		Numer identyfikacyjny REGON  <b>634538355</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	114 320,69	108 959,05	A Fundusze	2 328 176,51	2 432 480,30
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	25 181 086,90	28 817 308,79
A II Rzeczowe aktywa trwałe	114 320,69	108 959,05	A II Wynik finansowy netto (+,-)	-22 852 910,39	-26 384 828,49
A II.1 Środki trwałe	114 320,69	108 959,05	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A II.2 Strata netto (-)	-22 852 910,39	-26 384 828,49
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	97 487,38	94 125,74	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 833,31	14 833,31	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	3 468 208,93	3 975 640,97
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	3 468 208,93	3 975 640,97
A III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 236,06	0,00
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 340 977,09	3 535 151,31
A IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 410,04	21 467,49
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 502,83	113 292,37
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 726,40
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

(główny księgowy)

2021 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Trzemesznie

L. Buzała

(kierownik jednostki)

Status:  
Wysłany

Sp. O.

B Aktywa obrotowe	5 682 064,75	6 299 162,22	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 120,10	293 388,93
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	6 962,81	10 614,47
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 962,81	10 614,47
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	5 671 768,79	5 991 947,79			
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	5 671 768,79	5 991 947,79			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 082,91	304 003,40			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 082,91	304 003,40			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	1 213,05	3 211,03			
Suma aktywów	5 796 385,44	6 408 121,27	Suma pasywów	5 796 385,44	6 408 121,27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

2021 -03- 3 1

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Trzemesznie  
Luiza Buzala

Status:  
Wysłany

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Ośrodek Pomocy Społecznej</b>  ul. Kościuszki 35 62-240 TRZEMESZNO	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy)</b>  Ośrodek Pomocy Społecznej  sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	Adresat:  <b>BURMISTRZ TRZEMESZNA</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>634538355</b>		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	246 861,89	259 109,58 ✓
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	246 861,89	259 109,58 ✓
B Koszty działalności operacyjnej	23 136 723,47	26 669 958,97
B I Amortyzacja	5 361,64	5 361,64 ✓
B II Zużycie materiałów i energii	80 860,83	133 480,07 ✓
B III Usługi obce	982 798,90	927 141,65 ✓
B IV Podatki i opłaty	12 789,98	13 406,14 ✓
B V Wynagrodzenia	1 530 805,80	1 889 258,90 ✓
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	411 355,79	477 800,23 ✓
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	26 179,15	23 129,12 ✓
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 086 571,38	23 200 381,22 ✓
B X Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-22 889 861,58	-26 410 849,39
D Pozostałe przychody operacyjne	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
E Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Magdalena Salęka*  
(główny księgowy)

Status:  
Wysłany

*Spv. G*

2021 -03- 31

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Trzemesznie

*[Podpis]*  
(kierownik jednostki)

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)	-22 889 861,58	-26 410 849,39
G Przychody finansowe	36 951,19	26 020,90
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	6 318,09	2 032,67
G III Inne	30 633,10	23 988,23
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)	-22 852 910,39	-26 384 828,49
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)	-22 852 910,39	-26 384 828,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

2021 -03- 3 1

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Tiszowicach  
Ludwina Buzafa

Status: (główny księgowy)  
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Ośrodek Pomocy Społecznej  ul. Kościuszki 35 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  Ośrodek Pomocy Społecznej	Adresat:  BURMISTRZ TRZEMESZNA
Numer identyfikacyjny REGON  634538355	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 064 654,51	25 181 086,90
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	23 107 337,06	26 648 257,98
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	23 107 337,06	26 648 257,98
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 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	19 990 904,67	23 012 036,09
I.2.1 Strata za rok ubiegły	19 844 208,84	22 852 910,39
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	146 695,83	122 451,70
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 przyjęte 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	36 674,00
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	25 181 086,90	28 817 308,79
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-22 852 910,39	-26 384 828,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

(główny księgowy)

2021 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Trzemesznie

(kierownik jednostki)

Status:  
Wysłany

III.1 zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-22 852 910,39	-26 384 828,49
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	2 328 176,51	2 432 480,30

GLÓWNY KSIĘGOWY

*Magdalena Salska*

2021 -03- 3 1

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Łowoszu  
*Lucyna Buzala*

Status: (główny księgowy)  
Wysłany

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<b>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>TRZEMESZNO</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. KOŚCIUSZKI 35</b>
1.3	adres jednostki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Realizacja zadań pomocy społecznej zleconych gminie i zadań własnych określonych m. in. w następujących aktach prawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1876 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 111);</li> <li>- ustawa z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1297 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 4 listopada 2016 roku o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1329 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 808 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 11 lutego 2016 r. w sprawie pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 2407 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 5 grudnia 2014 r. o Karcie Dużej Rodziny (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1348 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 2277 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 2050 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 218 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 685);</li> <li>- ustawa z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 423 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1398 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 821 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.);</li> <li>- Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.);</li> <li>- Rozporządzenie RM z dnia 30.05.2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry Start” (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 1343 ze zm.);</li> <li>- ustawa z dnia 07 września 1991 r. o systemie oświaty (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1327 ze zm.);</li> </ul>

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2020 - 31.12.2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)



W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342 ze zm.).

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a w jego skład wchodzi okresy sprawozdawcze – miesiąc, kwartał, półrocze, na koniec których dokonuje się sumowania obrotów w dzienniku i na kontach księgi głównej dla potrzeb wzajemnego uzgodnienia tych obrotów, a także sumowania obrotów i ustalenia sald na kontach ksiąg pomocniczych w celu uzgodnienia zapisów na tych kontach z zapisami na kontach syntetycznych. Księgi rachunkowe w OPS prowadzone są za pomocą programu finansowo - księgowego FoKa Pro.

Do środków trwałych zalicza się środki o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania wyższej niż 3.500,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku w grudniu. 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.

Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Na dzień bilansowy wycenia się wartość netto środków trwałych, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Dla środków trwałych prowadzi się księgę środków trwałych oraz tabelę umorzeń. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071, natomiast amortyzacja obciąża konto 400 na koniec roku.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych zawartych w wykazie stawek amortyzacyjnych.

Pozostałe środki trwałe to środki, które umarża się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania a ich wartość początkowa w dniu przyjęcia do używania jest równa lub niższa niż 3.500,00 zł.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013, a ich umorzenie na koncie 072 w korespondencji z kontem 401.

Wartości niematerialne i prawne objęte są ewidencją ilościowo – wartościową bez względu na cenę nabycia. Wnip o wartości powyżej 3.500,00 zł podlegają stopniowemu umorzeniu przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe wnip do 3.500,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania.

Przychody i rozchody środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powinny być odpowiednio udokumentowane:

- przychody – faktura / rachunek / decyzja
- rozchody – protokół przekazania / protokół likwidacji (+ dowód LT likwidacja środka trwałego przy likwidacji urządzeń technicznych o wartości pow. 3.500,00 zł).

Inwestycje wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

Na dzień powstania należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych), z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok, licząc od dnia bilansowego.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

Wszystkie zobowiązania w jednostce budżetowej mają charakter krótkoterminowy, tj. dotyczą danego roku budżetowego.

W księgach miesiąca grudnia uwzględnia się zobowiązania z datą wpływu do 30 stycznia (włącznie) następnego roku.

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy".

5.	inne informacje
	brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik: tabela 1-4
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
	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
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
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
	2.244.942,74 ✓ (w tym §§: 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700)
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

(główny księgowy)

31.03.2021 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Trzebieżynie

Ludmila Brzozła

(kierownik jednostki)

## Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne - rodzaje	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabyte	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zbycie	Likwidacja	Inne		Zmniejszenia wartości początkowej ogółem			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 244,68	4 620,65	0,00	0,00	4 620,65	0,00	1 756,61	0,00	1 756,61	36 169,72		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.		33 305,68	4 620,65	0,00	0,00	4 620,65	0,00	1 756,61	0,00	1 756,61	36 169,72		
RAZEM													

2021 - 03 - 31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Salska

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Przemyślu  
Lucyna Kuzela

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne			Zbyte	Likwidacja	Inne		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	32 244,68 ✓	0,00	0,00	4 620,65	4 620,65	0,00	1 756,61	0,00	1 756,61	36 169,72	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 061,00 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.													
<b>RAZEM</b>		<b>33 305,68 ✓</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 620,65</b>	<b>4 620,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1 756,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1 756,61</b>	<b>36 169,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2021 -03- 3 1

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Magdalena Salska

DYREKTOR  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Trzemesznie  
Lucyna Szala

## Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Opisienie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia			Zmniejszenia ogółem	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			Nabyte	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Zbyte	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.1.	Grunty										
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	134 465,42									134 465,42
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	228 775,00	36 067,85	0,00	0,00	36 067,85	0,00	0,00	0,00	0,00	264 842,85
<b>RAZEM</b>		<b>383 240,42</b>	<b>36 067,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 067,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>419 308,27</b>

2021 -03- 3 1

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

Miejska Spółdzielnia  
Współpracy i  
Inicjatyw

Magdalena Salska



✓

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto				
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)				Zbycie	Likwidacja	Inne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunty												
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 978,04 ✓	3 361,64			3 361,64					40 339,68	97 487,38 ✓	94 125,74
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 166,69 ✓	2 000,00			2 000,00		0,00		0,00	5 166,69	16 833,31 ✓	14 833,31
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	228 775,00 ✓	0,00	0,00	36 067,85	36 067,85	0,00	0,00	0,00	0,00	264 842,85	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>268 919,73 ✓</b>	<b>5 361,64 ✓</b>	<b>0,00</b>	<b>36 067,85</b>	<b>41 429,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>310 349,22</b>	<b>114 320,69</b>	<b>108 959,05</b>

2021-03-31

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magdalena Sztajnar

DYREKTOR

Biuro Komunikacji Społecznej

w Trzemesznie

Lucyna Szalec









Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych				Stan na koniec roku
			ogółem	w tym: odsetki i kursowe		Różnice kursowe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym						
2.	Środki trwałe w budowie						
RAZEM							

2021-03-31

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Magdalena Trusk...

DYREKTOR  
Dzielnicy Pomocy Społecznej  
w Przysieku  
Lupina Krata