


Wpłacono  
BILANS 31-03-2019  
jednostki budżetowej  
Mr Kana... 06.86...  
Nosc zab... podals...

Adresat:  
Gmina Jedlnia-Letnisko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedlni-Letnisko</b> ul. Radomska 43  26-630 Jedlnia Letnisko	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E17C2CF904C4EA7B
Numer identyfikacyjny REGON <b>672875577</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	-87 993,11	-106 116,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	17 179 462,65	19 921 685,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-17 267 455,76	-20 027 801,53
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 (-)	-17 267 455,76	-20 027 801,53
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	89 092,77	106 857,97
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	89 092,77	106 857,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 784,00	6 193,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 333,00	8 190,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 482,75	✓ 49 768,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	55 379,96	✓ 42 238,47

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Wójcik  
(główny księgowy)  
mgr Agnieszka Wójcik

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

E17C2CF904C4EA7B

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Monika Jedlnia-Letnisko  
(kierownik jednostki)  
mgr inż. Monika Odzimek

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
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	1 099,66	741,56	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	113,06	468,07
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	113,06	468,07
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	986,60	273,49			
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	986,60	273,49			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	113,06	468,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	113,06	468,07			
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			

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Wójcik  
(główny księgowy)  
mgr Agnieszka Wójcik

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

E17C2CF904C4EA7B

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jedlni-Letnisko  
Monika Odzimek  
(kierownik Ośrodka)  
mgr inż. Monika Odzimek

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 099,66</b>	<b>741,56</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 099,66</b>	<b>741,56</b>

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*[Signature]*  
Agnieszka Wojcik

*[Signature]*  
(Główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

E17C2CF904C4EA7B

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jedlni-Letnisko

*[Signature]*  
Monika Odzimek

*[Signature]*  
(Kierownik jednostki)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*[Signature]*  
Agnieszka Wojcik  
(Główny Księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

E17C2CF904C4EA7B

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jadrze/Leżnisko

*[Signature]*  
Małgorzata Odzimek  
(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	3 239 449,25	3 329 509,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-17 339 061,19	-20 121 498,56
G.	Przychody finansowe	1 209 345,21	1 373 588,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 191 089,21	1 335 663,41
G.III.	Inne	18 256,00	37 925,19
H.	Koszty finansowe	1 137 739,78	1 279 891,57
H.I.	Odsetki	1 137 739,78	1 279 891,57
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-17 267 455,76	-20 027 801,53
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)	-17 267 455,76	-20 027 801,53

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Wójcik  
mgr inż. księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jedlni-Luziskim

mgr inż. Monika Odzimek

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Wójcik

główny księgowy Wójcik

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Morinek-Zimniko

kierownik jednostki

mgr inż. Monika Odzimek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedlni-Letnisko ul. Radomska 43 26-630 Jedlnia Letnisko	Zestawienie zmian w funduszu jednostki wpl. 31-03-2020 dnia Nr Kanc. 2681 Mość zał: ..... podpis:	Adresat: Gmina Jedlnia-Letnisko
Numer identyfikacyjny REGON 672875577		Wysłać bez pisma przewodniego 18031EDC8BF4F035 

sporządzone na  
na dzień 31-12-2019 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	16 440 704,00	17 179 462,65
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	17 391 888,61	20 234 720,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 391 888,61	20 234 720,00
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)	16 653 129,96	17 492 497,53
I.2.1. Strata za rok ubiegły	16 497 421,06	17 267 455,76
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	66 875,53	106 888,27
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	88 833,37	118 153,50
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	17 179 462,65	19 921 685,12

**AGNIESZKA WÓJCİK**  
 główny księgowy  
 mgr Agnieszka Wójcik

2020-01-24  
 rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
 w Jedlni-Letnisku  
 kierownik jednostki  
 mgr inż. Monika Odzimek



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-17 267 455,76	-20 027 801,53
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-17 267 455,76	-20 027 801,53
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-87 993,11	-106 116,41

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Wójcik  
\_\_\_\_\_  
główny księgowy  
mgr Agnieszka Wójcik

2020-01-24  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**  
Monika Odzimek  
Gmina Śródmieście Publicznej  
kierownik Jednostki  
\_\_\_\_\_  
mgr inż. Monika Odzimek

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Wójcik

główny księgowy

*mgr Agnieszka Wójcik*



2020-01-24

rok, miesiąc, dzień

**KIEROWNIK**

Monika Odzimek  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
kierownik oddziału

*mgr inż. Monika Odzimek*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedlni -Letnisko</b>  ul. Radomska 43  26-630 Jedlnia Letnisko	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> 	Adresat:  Gmina Jedlnia-Letnisko
Numer identyfikacyjny REGON  <b>672875577</b>		<b>063CF7BDD3F5C340</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Kwota
Wyszczególnienie		
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	4 552 148,50
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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Wójcik

*(główny księgowy)*  
mgr Agnieszka Wójcik

2020.03.31

rok mies. dzień

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jedlni-Letnisko

Monika Odzimek  
mgr inż. **Monika Odzimek**  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Wójcik

*agnieszka wójcik*  
**mgr Agnieszka Wójcik**

2020.03.31

rok mies. dzień

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Jedrzu-Letnisko

*Monika Odrzyńska*  
**mgr inż. Monika Odrzyńska**

(kierownik jednostki)

# INFORMACJA DODATKOWA

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

**1.1. Nazwa jednostki** – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedlni -

Letnisko

**1.2. Siedziba** – Gmina Jedlnia - Letnisko,

**1.3. Adres** – Jedlnia – Letnisko, ul. Radomska 43; 26-630 Jedlnia - Letnisko.

**1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jedlni - Letnisko – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Jedlnia - Letnisko powołana Zarządzeniem Wójta Gminy Jedlnia Letnisko Nr 1/90 z dnia 25 lipca 1990 r w sprawie utworzenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jedlni – Letnisko, działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostką organizacyjną Gminy Jedlnia - Letnisko wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

**2.** Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.

**3.** W okresie sprawozdawczym Kierownikiem GOPS była Pani Monika Odzimek a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Jedlnia - Letnisko i Rada Gminy.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jedlni - Letnisko składa się z:

a) Bilansu (jednostki budżetowej).

b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).

c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
  - a) zakładowy plan kont ustalający:
    - wykaz kont księgi głównej,
    - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
    - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
  - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
  - c) opis systemu komputerowego,
  - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Jedlni - Letnisko zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

## **ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

### Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na

programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

#### Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

#### **Aktywa obrotowe**

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

#### Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym

sprawozdaniem.

#### **Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

#### **Fundusze specjalne**

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej.

Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

#### **Wynik finansowy**

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

- 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

**Tab. 1. Środki Trwałe**

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	Stan na koniec roku
------	--------------	------------------	-------------	--------------	---------------------



		roku	Aktualizacja wart.	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	18641,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18641,72
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny										
1.4.	Środki transportu										
1.5.	Inne środki trwałe	18641,72									18641,72
<b>SUMA</b>		<b>18641,72</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>18641,72</b>

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	



2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5932,00	796,00								6728,00
<b>SUMA</b>		<b>24573,72</b>	<b>796,00</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>25369,72</b>

**Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych**

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	0	0
1.1.	Grunty	0	0
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny		
1.4.	Środki transportu		
1.5.	Inne środki trwałe		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
<b>SUMA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami**

GOPS w Jedlni - Letnisko nie dysponuje takimi informacjami.

- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
<b>SUMA</b>		0	0	0	0	0

- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>SUMA</b>		0	0	0	0



1.	2.	3.		4.		5.		6.	
								0	0
								0	0
								0	0
SUMA		0	0	0	0	0	0	0	0

**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 JST (stan pożyczek zagrożonych)**

**Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)**

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	0,00	4377189,03	4552148,50	4377189,03	4552148,50
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.	Należności krótkoterminowe	0,00	4377189,03	4552148,50	4377189,03	4552148,50
1.2.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	3011363,02	3172049,28	3011363,02	3172049,28

1.2.2	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	1365826,01	1380099,22	1365826,01	1380099,22
1.2.3	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.2.4	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
1.2.5	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.6	Należności od budżetów					
1.2.7	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.8	Inne należności					
<b>SUMA</b>		0,00	4377189,03	4552148,50	4377189,03	4552148,50

**1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**

**Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania**

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
	Rezerwy na zobowiązania z tego:					
1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji					

	szkód				
1.3.	na kary				
1.4.	inne				
<b>SUMA</b>		0	0	0	0

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

- A) powyżej 1 roku do 3 lat
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

**Tab. 10 – zobowiązania**

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
<b>SUMA</b>		0	0	0	0

**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 występują w GOPS w Jedlni - Letnisko

**1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**



Nie występują w GOPS w Jedlni - Letnisko

**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.**

Nie występują w GOPS w Jedlni - Letnisko

**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.**

GOPS nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

**1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

GOPS w Jedlni - Letnisko nie otrzymał gwarancji i poręczeń.

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

**Tab. 11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	8097,51
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	0,00
SUMA		8097,51

**1.16. Inne informacje**

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Nie występują w GOPS w Jedlni - Letnisko

- 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 występują w GOPS w Jedlni - Letnisko środki trwałe w budowie

- 2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

- 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**

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Agnieszka Wójcik

*mgr Agnieszka Wójcik*

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**

Gmina Jedlnia-Letnisko  
Główny Ośrodek Pracy Społecznej  
w Jedlni-Letnisko

*mgr inż. Monika Odzimek*

(kierownik jednostki)