

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY OZORKÓW, UL. WIGURY 14, 95-035 OZORKÓW 004310938	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			WÓJT GMINY OZORKÓW	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2020R				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 659,41	352,34	A. Fundusze	319 482,69	280 674,86
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 098 826,07	11 476 167,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 659,41	352,34	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-10 779 343,38	-11 195 492,64
1. Środki trwałe	1 659,41	352,34	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-10 779 343,38	-11 195 492,64
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 659,41	352,34	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	686 290,97	504 680,27
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	684 540,97	504 680,27
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	193,75	51,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 101,01	7 240,88
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 459,83	38 390,73
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	637 704,60	458 936,95
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	1 004 114,25	785 002,79	8. Fundusze specjalne	81,78	60,71
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	81,78	60,71
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	1 750,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	366 327,87	326 005,13			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	366 327,87	326 005,13			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	81,78	60,71			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	81,78	60,71			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	637 704,60	458 936,95			
<b>Suma aktywów</b>	1 005 773,66	785 355,13	<b>Suma pasywów</b>	1 005 773,66	785 355,13

Główny Księgowy  
  
Agnieszka Wodarczyk  
(główny księgowy)

2021.03.30  
(nok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Gminy Ozorków  
  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
<b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY OZORKÓW, UL. WIGURY 14, 95-035 OZORKÓW, 004310938</b>	<b>sporządzony na dzień 31.12.2020R.</b>	<b>WÓJT GMINY OZORKÓW</b>	
Numer identyfikacyjny REGON			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>138 527,48</b>	<b>197 382,37</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	138 527,48	197 382,37	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 269 930,25</b>	<b>11 302 238,81</b>	
I. Amortyzacja	1 203,60	1 307,07	
II. Zużycie materiałów i energii	63 283,30	75 781,74	
III. Usługi obce	246 123,80	283 132,10	
IV. Podatki i opłaty	0,00	3 690,00	
V. Wynagrodzenia	585 405,30	554 737,12	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	114 094,57	113 788,66	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 840,26	9 286,12	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 249 979,42	10 260 516,00	
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	<b>-9 131 402,77</b>	<b>-11 104 856,44</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>144,00</b>	<b>52 089,88</b>	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	144,00	52 089,88	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 389 518,10</b>	<b>119 137,79</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	1 389 518,10	119 137,79	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-10 520 776,87</b>	<b>-11 171 904,35</b>	

<b>G. Przychody finansowe</b>	88 963,89	86 008,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	88 963,89	86 008,07
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	347 530,40	109 596,36
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	347 530,40	109 596,36
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-10 779 343,38	-11 195 492,64
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-10 779 343,38	-11 195 492,64

Główny księgowy  
  
Agnieszka Wodarczyk  
.....  
(główny księgowy)

2021.03.30  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Centrum Usług  
  
.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY OZORKÓW, UL. WIGURY 14, 95-035 OZORKÓW, 004310938 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020R.	Adresat WÓJT GMINY OZORKÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		8 549 418,69	11 098 826,07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		10 626 037,28	11 302 003,72
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 270 852,67	11 302 003,72
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		1 355 184,61	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		8 076 629,90	10 924 662,29
2.1. Strata za rok ubiegły		7 962 761,77	10 779 343,38
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		113 868,13	145 318,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		11 098 826,07	11 476 167,50
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-10 779 343,38	-11 195 492,64
1. zysk netto (+)		0,00	0,00
2. strata netto (-)		-10 779 343,38	-11 195 492,64
3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		319 482,69	280 674,86

Główny księgowy  
Agnieszka Włodarczyk  
(główny księgowy)

2021.03.30  
(rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
Gminy Ozorków  
Wojciech Jęzak  
(kierownik jednostki)

GMINNY OŚRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ  
GMINY OZORKÓW  
95-035 01/14 ul. Wigury 14  
NIP 732-17-64-549

## **INFORMACJA DODATKOWA**

### **GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY OZORKÓW**

**Ozorków, ul. Wigury 14, 95-035 Ozorków**

**Sprawozdanie finansowe za okres  
od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020**

Oświadczamy, że

1. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Ozorków z siedzibą w Ozorkowie za rok 2020, na które składają się:

- bilans, tj. aktywa i pasywa,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- informacja dodatkowa

Sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Data: 30.03.2021r.

Główny Księgowy  
  
Agnieszka Wodarczyk

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie  
Ksiąg rachunkowych/ Główny Księgowy

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Gminy Ozorków  
  
Kierownik

(Pieczęć i podpis)

Kierownik jednostki

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Ozorków, z siedzibą w Ozorkowie ul. Wigury 14, 95-035 Ozorków, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217) z uwzględnieniem zadań określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. z 2020r. Poz. 342).

Jednostka ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną przez ten organ.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Ozorków - zwanej dalej GOPS-em jest gminną jednostką organizacyjną Gminy Ozorków utworzoną na podstawie Uchwały Nr V/20/90 Rady Gminy w Ozorkowie z dnia 27 września 1990 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej działającą na podstawie ustaw, w szczególności: 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 Gminy Ozorków jako jednostka organizacyjna Gminy Ozorków 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.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności



gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

1. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. z 2020r. poz.342).
2. Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

## ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Środki trwale i WNiP wycenia się wg:

- cen nabycia
- kosztu wytworzenia
- wartości przeszacowanej - na podstawie decyzji

Amortyzacja - wg ekonomicznej użyteczności, w tym:

- środki trwale o niskiej wartości (w używaniu) - odpisywane jednorazowo w koszty, zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości - środki trwale - metodą liniową wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości .

Inwestycje - środki trwale w budowie

- cena nabycia lub koszt wytworzenia

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

- wg ceny nabycia
- wg ceny rynkowej
- w wartości godziwej

Długoterminowe aktywa finansowe

- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

Należności

- w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności,

Roszczenia i zobowiązania

- w kwocie wymaganej zapłaty

Środki pieniężne

- w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki

- w kwocie wymaganej zapłaty

Rezerwy na zobowiązania

- w wiarygodnie oszacowanej wartości

Fundusze specjalne

- w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe

- w wartości nominalnej

Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i kontynuacji

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Przedmioty powyżej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych. Sprzęt komputerowy, na który składają się: zestawy komputerowe, komputery stacjonarne, laptopy, drukarki, urządzenia typu tablet, skanery, serwery, monitory komputerowe, urządzenia wielofunkcyjne, zasilacze i dyski do serwerowni, router, systemy audiowizualny, nagrywarki oraz wydatki majątkowe ujmuje się na koncie 011 bez względu na ich wartość. Przy umarzaniu środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji

Główny Księgowy  
Agnieszka Wójciszczak

30-03-2021

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Gminy Ozarków

Wioletta Lesiak

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

## INFORMACJA DODATKOWA GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY OZORKÓW ZA 2020 ROK

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 nazwę jednostki

#### GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY OZORKÓW

1.2 siedzibę jednostki

#### MIASTO OZORKÓW

1.3 adres jednostki

#### UL. WIGURY 14, 95-035 OZORKÓW

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Ozorków** - zwanej dalej GOPS-em jest gminną jednostką organizacyjną Gminy Ozorków utworzoną na podstawie Uchwały Nr V/20/90 Rady Gminy w Ozorkowie z dnia 27 września 1990 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej działającej na podstawie ustaw, w szczególności: 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 i 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 Gminy Ozorków jako jednostka organizacyjna Gminy Ozorków 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. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

#### Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

#### Sprawozdanie finansowe jednostkowe

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

## ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

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 Gminy Ozorków zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

## 5. inne informacje

- sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr. zawiera dane zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości
- rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej
- punktem wyjścia do sporządzenia sprawozdania finansowego były rzetelnie prowadzone księgi rachunkowe
- dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i uporządkowane

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
1.2.	Dane prezentowane w Tabeli 1.1 przedstawione w tabelach 1.1.1, 1.1.2, 1.1.3, 1.1.4, 1.1.5, 1.1.6, 1.1.7, 1.1.8, 1.1.9, 1.1.10, 1.1.11 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wiczyście
1.5.	Dane prezentowane w Tabeli 1.4. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	Dane prezentowane w Tabeli 1.5. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	Dane prezentowane w Tabeli 1.6. 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
1.8.	Dane prezentowane w Tabeli 1.7. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym
1.9.	Dane prezentowane w Tabeli 1.8. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat
1.10.	Dane prezentowane w Tabeli 1.9. 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
1.11.	Dane prezentowane w Tabeli 1.10. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.11.

1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udziolonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane prezentowane w Tabeli 1.12.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 1.13.1. i 1.13.2
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane prezentowane w Tabeli 1.14.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane prezentowane w Tabeli 1.15.
1.16	inne informacje
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Dane prezentowane w Tabeli 2.1.
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
	Dane prezentowane w Tabeli 2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
	Dane prezentowane w tabeli 2.4
2.5.	Inne informacje
	Wydatki poniesione w związku ze zwalczaniem i przeciwdziałaniem pandemii COVID-19
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki







**1.1.4. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych (brutto) (konto 072)**

Środki trwałe umarżane jednorazowo

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku	
			ulepszenie	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	ulepszenie	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne
1.5.	Środki trwałe w użytkowaniu	75 552,66	0,00	27 939,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 342,88
	<b>SUMA</b>	75 552,66	0,00	27 939,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 342,88

**1.1.5 Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.	<b>Środki trwałe</b>	<b>1 659,41</b>	<b>352,34</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 659,41	352,34
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00





1.1.10. Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Wartości niematerialne i prawne umarzone stopniowo	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	0,00	0,00
	<b>Suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.1.11 Zmiana wartości netto zbiorów bibliotecznych

Lp.	Specyfikacja	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Zbiory biblioteczne umarzone stopniowo	0,00	0,00
2	Zbiory biblioteczne umarzone jednorazowo	0,00	0,00
	<b>Suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0,00	0,00	0,00	0,00

1.5. Wartość środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych wg podanej specyfikacji

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość pozabilansowa w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00

3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	0,00	0,00
	w tym		
	umów leasingu	0,00	0,00
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych wg podanej specyfikacji

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy (wartość bilansowa)	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	0	0,00
Udziały	0	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
<b>SUMA</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

**I.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB	1 737 048,50	228 734,15	0,00	6 579,98	1 959 202,67
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 737 048,50	228 734,15	0,00	6 579,98	1 959 202,67
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	1 737 048,50	228 734,15	0,00	6 579,98	1 959 202,67
II.	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Zmiana stanu rezerw wg celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązania	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	rezerwa ogólna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	celowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1	celowa: zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego, wspierania i upowszechniania kultury fizycznej oraz sportu, działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym, działalności na rzecz osób niepełnosprawnych, porządku i bezpieczeństwa publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2	zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**1.9. Podział i wiekowanie zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu**

Lp.	Specyfikacja	Zobowiązania (wartość wykazana w bilansie)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Dla jednostek budżetowych w tym dotycz. wyłączeń wzajemnych pomiędzy jednostkami/komórkami organizacyjnymi	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2.	Zobowiązania z tyt. Kredytów, pożyczek i odszkodowań	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.10. Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego i zwrotnego**

L.p.	Tytuł zobowiązania	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	0,00

**1.11. Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach:	
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych
1.	Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poręczenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	poręczenia weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	utworzone rezerwy bilansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Hipoteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zastawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUMA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych jednostki w tym zabezpieczonych na majątku**

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia weksłowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inna specyfikacja, w tym:	0,00	0,00
5.1.	hipoteki	0,00	0,00
5.2.	zastawy	0,00	0,00
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.13.1 Rozliczenia międzyokresowe czynne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku w zł i gr	Stan na koniec roku w zł i gr
1.	Decyzje wykonania nasadzeń następczych	0,0	0,00
2.	Decyzje przyznające świadczenia społeczne na okres na przełomie roku	637 704,60	458 936,95
3.	Naliczenie należności rozłożonych na raty na lata następne	1 750,00	0,00
<b>SUMA</b>		<b>639 454,60</b>	<b>458 936,95</b>

**1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe bierne**

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku w zł i gr	Stan na koniec roku w zł i gr
1.	Naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
2.	Usługi wykonane, niezafakturowane	0,00	0,00
3.	Pozostałe	0,00	0,00
<b>SUMA</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.15 Wyplacone świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1) odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2) nagrody jubileuszowe	18 346,20
3) pozostałe nagrody	17 727,19
4) Inne, w tym:	10 743,48
4.1 Ryczałt za podróże służbowe	8 061,48
4.2 Refundacja za zakup okularów	0,00
4.3 Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
4.4 Ekwiwalent za używanie i pranie odzieży własnej odzieży i obuwia	2 682,00
<b>SUMA</b>	<b>46 816,87</b>

2.1 Zmiana wartości zapasów - materiałów

Lp.	Specyfikacja	Wartość zapasów - materiałów na początek roku obrotowego	Wartość zapasów - materiałów - koniec roku obrotowego
1	Zapasy - materiały	0,00	0,00
1.1	w tym art. spożywcze żywniowe	0,00	0,00
1.2	w tym olej napędowy grzewczy	0,00	0,00
	<b>SUMA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.2. Koszt wytworzenia ŚT

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	W tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
1.	0,00	0,00

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe**

Lp.	Treść	Kwota (w zł i gr)
1.	Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych	0,00

**2.5. Inne informacje**


W roku 2020 poniesiono wydatki związane ze zwalczaniem oraz przeciwdziałaniem pandemii COVID – 19 w wysokości 6 491,50 zł.

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - Brak**

Główny Księgowy  
  
 Agnieszka Wolska-Bryk

.....  
 (Główny księgowy)

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 Gminy Ozorków

  
 .....  
 (Kierownik jednostki)

30-03-2021  
 (Data)