

**Część I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności**

1.
  - 1.1 nazwa jednostki OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
  - 1.2 siedzibę jednostki WIELISZEW
  - 1.3 adres jednostki 05-135 WIELISZEW UL.AL.SOLIDARNOŚCI 25
  - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki POMOC SPOŁECZNA
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2020 ROK
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE DOTYCZY
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
  - 4.a. Inwestycje środki trwałe w budowie wycenione były według: nie dotyczy
  - 4.b. Udziały w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenione były według ;nie dotyczy
  - 4.c. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione były według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości po aktualizacji powiększone o koszty związane z ulepszeniem pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości.
  - 4.d. zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego oraz krótkoterminowe papiery wartościowe wycenione były według;nie dotyczy
  - 4.e. środki pieniężne wycenione były według wartości nominalnej
  - 4.f. Należności zastaty wycenione w kwocie wymagalnej do zapłaty plus odsetki
  - 4.g. Zobowiązania zastaty wycenione w kwocie wymagalnej do zapłaty
  - 4.h. odpisy aktualizujące należności w kwocie 4.16' 4 211 941,43
  - 4.i. odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane były za okres 01-01-31.12.2020 r.
  - 4.j. w jednostce stosuje się stawki amortyzacyjne zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych ( Dz.U.z 2018r.poz.1036 z późn.zm.)
- 4.k. Jednorazowo, poprzez spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, są umarzane - pozostałe środki trwałe oraz, wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości,
- 4.l. wynik finansowy został ustalony metodą wariant porównawczy oraz metodą rozliczenia kosztów,
5. nie dotyczy

CZEŚĆ II

Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

Tabela Nr 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 oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 20..... roku

Majątek trwały - wartość brutto															
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej					Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia wartości początkowej					Razem zmniejszenia (9+10+11+12+13)	Stan na koniec roku (3+8-14)
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenie	Zdybie		Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zmniejszenia			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1,00	Wartości niematerialne i prawne	13 355,04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 355,04	
2,00	Środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5.)	38 403,82	29 982,79	-	-	-	29 982,79	-	-	-	-	-	-	68 386,61	
2.1.	Grunt, w tym														
2.1.1.	Grunt, stanowiące własności i s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste														
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2KŚT)														
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	38 403,82	29 982,79				29 982,79							68 386,61	
2.4.	Środki transportu (gr. 7 KŚT)														
2.5.	Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0,00	0,00				0,00							0,00	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)														
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)														

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

1.1. Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2020.. roku.

	Składniki majątku trwałego	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Inne zwiększenia	6		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Wartości niematerialne i prawne	13 355,04									13 355,04	
2.	Środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.)	34 396,61		9 254,20		9 254,20					43 650,81	
2.1.	Gruntły, w tym:											
2.1.1.	Gruntły stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste											
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)											
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	34 396,61		9 254,20		9 254,20					43 650,81	
2.4.	Środki transportu ( gr. 7 KŚT)											
2.5.	Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)											
3.	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)											
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)											

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
118 044,96	17 905,74		135 950,70

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
118 044,96	17 905,74		135 950,70

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Lp.	Grupa środków trwałych ( wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
	0	0	0
	Razem		

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki



## 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1.	Środki trwałe, w tym:	0	0	0	0
1.1.1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0	0	0	0
1.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
1.3.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
2.1.	Udziały, w tym:	0	0	0	0
2.1.1.	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0	0	0
2.2.	Akcje	0	0	0	0
2.3.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
2.4.	Inne	0	0	0	0
	<b>SUMMA</b>	0	0	0	0

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

1.4.

## Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	3	4	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		7
				5	6	
1	2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
	0	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

## 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Uwagi
1	Grunty	0	0	0	0	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	np. umowa użyczenia
4	Środki transportu	0	0	0	0	np. umowa leasingu operacyjnego
5,00	Inne środki trwałe	1 469,28	-	-	1 469,28	
	<b>Ogółem</b>					

.....  
Główny księgowy

.....  
data

.....  
Kierownik jednostki

1.6.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenie w ciągu roku sprawozdawczego		Stan na koniec roku sprawozdawczego	
		liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba	wartość (zł)	liczba (3+5-7)	wartość (zł) (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	8	9
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1									
1.2									
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1									
2.2									
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1									
3.2									
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1									
4.2									

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki



## 1.7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku (4+5-6)
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	4 167 508,20	287 298,57	-	242 865,34	4 211 941,43
I.1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 167 508,20	287 298,57	-	242 865,34	4 211 941,43
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	0
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	4 167 508,20	287 298,57	-	242 865,34	4 211 941,43
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

## 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Zmniejszenie		Stan na koniec roku (3+4-5-6)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5.	Inne	960 633,37	116 541,78		11 585,38	1 065 589,77
	<b>SUMA</b>					

.....  
Główny księgowy

.....  
data

.....  
Kierownik jednostki

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ		
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ				
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek, kredytów, papierów wartościowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.	Pozostałe jednostki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

.....  
 Główny księgowy ..... data .....

.....  
 Kierownik jednostki .....

1.10. Zobowiązania z tytułu leasingu, 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	0	0
2	0	0
3	0	0
4	0	0

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki



1.11.

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Weksel	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

## 1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Kwota zobowiązania		w tym zabezpieczone na majątku		z tego:		na aktywach obrotowych	
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	na aktywach trwałych	stan na początek roku	stan na koniec roku	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kaucja i wadia	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Indos weksli	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>									

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

## 1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłaty z góry czynsz - prenumerata - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0	0
2	Ogółem biernie rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0
<b>SUMA</b>			

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

## 1.14. Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2	Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze	160 752,75	składki ZUS/FP
3	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
4	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
5	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
6	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu ds. finansów publicznych wykazywanym w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
7	Inne informacje niż wymienione powyżej jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
8	Inne informacje	20 706,31	odpis ZFŚS

.....  
Główny księgowy

.....  
data

.....  
Kierownik jednostki



Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a.	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
b.	nagrody jubileuszowe	0,00
c.	świadczenia urlopowe	0,00
d.	inne	0,00

Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

1.15.

Tabela Nr 15

**Małgorzata Kaczyńska**

Elektronicznie podpisany  
przez Małgorzata Kaczyńska  
Data: 2021.05.18 14:05:45  
+02'00'

**ELŻBIETA MARKOWSKA**

Elektronicznie podpisany  
przez ELŻBIETA MARKOWSKA  
Data: 2021.05.18 14:00:27  
+02'00'

