

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		
1.	Bilans, Rachunek Zysków i Strat, Zestawienie zmian w funduszu jednostki		
1.1	nazwę jednostki		
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej		
1.2	siedzibę jednostki		
	Rawa Mazowiecka		
1.3	adres jednostki		
	Al. Konstytucji 3 Maja 32		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Pomoc społeczna		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2020 - 31.12.2020		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
	Sprawozdania zawiera dane jednostki		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	Rodzaj aktywa/pasywa	Wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych	Wycena na dzień bilansowy
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: nabyte, otrzymane nieodpłatnie	Polega na wycenie według – ceny nabycia, na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji	W bilansie pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W bilansie pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Według cen nabycia	W bilansie nie wyższych od cen ich sprzedaży netto
	Należności	Według wartości nominalnej	W bilansie w kwocie wymaganej zapłaty
	Zobowiązania	Według wartości nominalnej	W bilansie w kwocie wymagającej zapłaty
	1) amortyzacja środków trwałych dokonywana jest metodą liniową, poprzez roczny odpis amortyzacyjny. Odpisy dokonuje się w miesiącu przyjęcia do użytkowania środka trwałego.		
	2) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są: meble, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.		
5.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
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		

Grupa	Nazwa grupy	Stan na 1.01.20	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.20
1	Budynki i lokale	10.000,00			10.000,00
2	Maszyny i urządzenia	82.479,32		6.632,98	75.846,34
3	Środki transportu	28.300,02			28.300,02
k-to					
013	Pozostałe środki trwałe	87.843,95	43.238,00	4.418,74	126.663,21
020	Wartości niematerialne i prawne	25.739,35	379,00		26.118,35
071	Umorzenie środków trwałych	100.686,56	10.893,65		104.947,23
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	104.953,02	43.617,00	4.418,74	144.151,28
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Nie dotyczy				
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 posiada				
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:				
	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności		Stan na koniec roku obrotowego
			Do 1 roku	Powyżej 1 do 3 lat	
	Zobowiązania długoterminowe	-			-
	Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	-			-
	Zobowiązania wobec budżetów	-			-
	Zobowiązania z tyt. ubezpiec. i innych świadczeń	10.549,59	10.549,59		10.854,04
	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	55.146,00	55.146,00		56.631,00
	Pozostałe zobowiązania	-			-
	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	21.001,20	21.001,20		21.228,96
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy dotyczącej usług opiekuńczych				
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Nie dotyczy																
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Nie dotyczy																
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	<p>Wypłacone świadczenia pracownicze</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>LP</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych Środków pieniężnych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Wynagrodzenia z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej</td> <td>761.445,41</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Świadczenia z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych</td> <td>151.759,55</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Dodatkowe wynagrodzenie roczne</td> <td>50.646,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe itp)</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		LP	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych Środków pieniężnych	1	Wynagrodzenia z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej	761.445,41	2	Świadczenia z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych	151.759,55	3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50.646,00	4	Pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe itp)	
LP	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych Środków pieniężnych																
1	Wynagrodzenia z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej	761.445,41																
2	Świadczenia z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych	151.759,55																
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50.646,00																
4	Pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe itp)																	
1.16.	inne informacje																	
2.																		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy																
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Nie dotyczy																
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Brak danych																
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	Nie dotyczy																

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alicja Szamotulski
mgr Alicja Szamotulski

(główny księgowy)

2021.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

[Podpis]
(kierownik jednostki)