


|  |  |   |
|--|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Moszczenicy</b><br>ul. Samorządowa 2<br><br>38-321 Moszczenica | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej        | Adresat:<br><br><b>GMINA MOSZCZENICA</b>  |
|  |  | Wysłać bez pisma przewodniego<br><b>0D694BBF5D7F4124</b><br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>492034414</b>  | sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2020 r.</b> |   |

| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe  | 0,00                  | 333 403,00          | A Fundusz   | 224 525,90            | 527 029,07          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne  | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki   | 9 960 531,16          | 11 104 538,71       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe  | 0,00                  | 333 403,00          | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -9 736 005,26         | -10 577 509,64      |
| 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 (-)   | -9 736 005,26         | -10 577 509,64      |
| 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                            | 604 331,50            | 545 985,95          |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 0,00                  | 333 403,00          | 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                                   | 604 331,50            | 545 985,95          |
| A.III Należności długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 1 630,48              | 1 889,71            |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 555 892,42            | 494 216,49          |
| A.IV.1 Akcje i udziały   | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 17 276,02             | 18 262,54           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 29 532,58             | 31 617,21           |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Agnieszka Waclawik  
*Agnieszka Waclawik*  
(główny księgowy)

2021-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)  
0D694BBF5D7F4124

**KIEROWNIK GMINNEGO**  
**OSRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ**  
w MOSZCZENICY  
Joanna Kleszyk  
*mgr Joanna Kleszyk*  
(kierownik jednostki)

|  |            |            |  |      |      |
|--|------------|------------|--|------|------|
| 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  | 828 857,40 | 739 612,02 | 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  | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1 Materiały  | 0,00       | 0,00       | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 0,00 | 0,00 |
| 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  | 828 857,40 | 739 612,02 |  |      |      |
| 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  | 828 857,40 | 739 612,02 |  |      |      |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |  |      |      |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00       | 0,00       |  |      |      |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie   | 0,00       | 0,00       |  |      |      |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych   | 0,00       | 0,00       |  |      |      |
| 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 Wędrasik

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

0D694BBF5D7F4124

KIEROWNIK GMINNEGO  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
w MOSZCZENICY

Joanna Kleszyk

(kierownik jednostki)

|                                 |                   |                     |                     |                   |                     |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00              | 0,00                |                     |                   |                     |
|                                 |                   |                     |                     |                   |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>828 857,40</b> | <b>1 073 015,02</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>828 857,40</b> | <b>1 073 015,02</b> |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Wacławik*  
 Agnieszka Wacławik  
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

0D694BBF5D7F4124

KIEROWNIK GMINNEGO  
 OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
 w MOSZCZENICY

*Joanna Kleszyk*  
 Joanna Kleszyk  
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Wacławik*  
**mgr Agnieszka Wacławik**

Agnieszka Wacławik  
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

0D694BBF5D7F4124

KIEROWNIK GMINNEGO  
OSRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
w MOSZCZANIE

*Kleszyk*  
**mgr Joanna Kleszyk**

(kierownik jednostki)  
*Kleszyk*  
**mgr Joanna Kleszyk**

|   |  |  |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Moszczenicy<br>ul. Samorządowa 2<br>38-321 Moszczenica | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'<br><br>sporządzony na dzień:<br><b>31-12-2020 r.</b> | Adresat:<br><br>GMINA MOSZCZENICA  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>492034414</b>   |  | <b>00EE9861E8F57DED</b><br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:   |       |
|---------|--|-------|
|         | Wyszczególnienie   |       |
|         |  | Kwota |
| 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  | 0,00  |
| 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**

*Natania*  
Agnieszka Waclawik  
mg-agnieszka.waclawik  
(główny księgowy)

2021.03.31

rok mies. dzień

KIEROWNIK GMINNEGO  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
w MOSZCZENICY  
Joanna Kłaczyk

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Wacławik*  
**mgr Agnieszka Wacławik**

Agnieszka Wacławik  
(główny księgowy)

2021.03.31

rok mies. dzień

KIEROWNIK GMINNEGO  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
w MOSZCZENICY

*Kleszyk*  
**Joanna Kleszyk**  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |   |
|------------|---|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.         |   |
| 1.1        | nazwę jednostki   |
|            | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Moszczenicy  |
| 1.2        | siedzibę jednostki  |
|            | Moszczenica   |
| 1.3        | adres jednostki   |
|            | 38-321 Moszczenica, ul. Samorządowa 2   |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|            | Zadania z zakresu pomocy i polityki społecznej  |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|            | 01.01.2020 – 31.12.2020   |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |
|            | nie dotyczy   |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|            | Na podstawie Zarządzenia nr 22/2017 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy z dnia 20 listopada 2017 roku, w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy oraz Zarządzenia nr 12A/2018 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy z dnia 28 maja 2018 roku.  |
| 5.         | inne informacje   |
|            | nie dotyczy   |
| <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 nr 1   |
| 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  |
|            | 22.432,17 zł (na podstawie umów użyczenia)  |
| 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   |
|       | 50.180,00 zł   |
| 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  |
|      | 1. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 194.151,97 zł<br>2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 33.180,89 zł  |

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

*Wacławik*  
**mgr Agnieszka Wacławik**

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK GMINNEGO  
OSRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W MOSZCZENICY**

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 str.1

Załącznik do informacji dodatkowej za 2020 rok

| Nazwa grupy składników aktywów trwałych   | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |           | Przemieszczenia | Ogółem (3+4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |          | Ogółem (7+8+9) | Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |
|---|--|----------------------------------|-----------|-----------------|----------------|-----------------------------------|------------|----------|----------------|---|
|   |  | Zwiększenie wartości początkowej |           |                 |                | Zbycie                            | Likwidacja | Inne     |                |   |
|   |  | Aktualizacja                     | Przychody |                 |                |                                   |            |          |                |   |
| 1   | 2  | 3                                | 4         | 5               | 6              | 7                                 | 8          | 9        | 10             | 11  |
| Maszyny i urządzenia techniczne (grupa 4) | 5 090,00   | -                                | -         | -               | -              | -                                 | -          | -        | -              | 5 090,00  |
| <b>RAZEM:</b>                             | <b>5 090,00</b>  | <b>-</b>                         | <b>-</b>  | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>                          | <b>-</b>   | <b>-</b> | <b>-</b>       | <b>5 090,00</b>   |

KIEROWNIK GMINNEGO  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W MOSZCZENICY

*mgr Joanna Kleszyk*  
(kierownik jednostki)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Natalia*  
**mgr Agnieszka Wacławik**

(główny księgowy)

Załącznik do informacji dodatkowej za 2020 rok

Tabela nr 1 str.2

| Stan na początek roku obrotowego | AMORTYZACJA (umorzenie) |                                |                  |              | Wartość NETTO                                 |  |
|----------------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------|--------------|---|--|
|                                  | Aktualizacja            | Amortyzacja (umorzenie) za rok | Inne zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (netto) (2-12) | Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17) |
| 12                               | 13                      | 14                             | 15               | 16           | 18  | 19   |
| 5 090,00                         | -                       | -                              | -                | -            | 5 090,00                                      | -  |
| 5 090,00                         | -                       | -                              | -                | -            | 5 090,00                                      | -  |

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Wacławek*  
mgr Agnieszka Wacławek

.....  
(główny księgowy)

2021-03-31

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK GMINNEGO  
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ  
W MIOSZCZENICY**

*Kleszyk*  
mgr Joanna Kleszyk

.....  
(kierownik jednostki)