


| | | |
|--|---------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Droga Lipowa 13-15 63-810 Borek Wlkp. ul. Rynek 13 tel./fax (65) 571-61-12 Regon 410006360 NIP 696-168-91-87 63-810 Borek Wlkp. | BILANS jednostki budżetowej | Adresat: <i>Burmistrz</i> Urząd Miejski Borku Wlkp. <i>popr. J. Zielińska 26.03.2021</i> |
| Numer identyfikacyjny REGON 410006360 | sporządzony na dzień 31-12-2020 r. | Wysłać bez pisma przewodniego B9F8CAD73760C81B  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 1 562,71 | 0,00 | A Fundusz | 982 250,95 | 1 027 805,83 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 1 562,71 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 12 037 799,44 | 13 438 985,10 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | -11 055 548,49 | -12 411 179,27 |
| 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 (-) | -11 055 548,49 | -12 411 179,27 |
| 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 | 707 019,14 | 800 859,71 |
| 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 | 707 019,14 | 800 859,71 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 656 918,57 | 743 994,58 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 8 032,36 | 8 891,15 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 41 834,32 | 46 320,93 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Zielińska

(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Miejsko Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Borku Wlkp.

Dorota Dutkowiak

(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 | 1 687 707,38 | 1 828 665,54 | 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 | 233,89 | 1 653,05 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 233,89 | 1 653,05 |
| 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 | 1 687 473,49 | 1 827 012,49 | | | |
| 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 | 1 687 473,49 | 1 827 012,49 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 233,89 | 1 653,05 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 233,89 | 1 653,05 | | | |
| 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 | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Zielińska
(główny księgowy)

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

B9F8CAD73760C81B

KIEROWNICZKA
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej,
w Bolesławcu
Dorota Dufkowiak
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 1 689 270,09 | 1 828 665,54 | Suma pasywów | 1 689 270,09 | 1 828 665,54 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Zielińska
mgr Iwona Zielińska
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

B9F8CAD73760C81B

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Borku Wlkp.

Dorota Dukowiak
Dorota Dukowiak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Zielińska
mgr Iwona Zielińska

(główny księgowy)


2021-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Boczku Wlkp.

Dorota Dufkowiak
Dorota Dufkowiak

(kierownik jednostki)

| | | |
|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Droga Lisia 1, 63-810 Borek Wlkp. ul. Rynek 13 Regon 140006360, NIP 696-168-91-87 63-810 Borek Wlkp. | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' Wpt. 16. 04. 2021 sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. L.dz. 138/2021 Zał. Podpis | Adresat: Urząd Miejski Borku Wlkp. mgr. P. Zieliński 16.04.2021 B8CE0ED2A147193D  |
| Numer identyfikacyjny REGON 410006360 | | |

| 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Zielińska

2021.04.16

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Borku Wlkp.

Dorota Dutkowiak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Zielińska
mgr Iwona Zielińska

(główny księgowy)

2021.04.16

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Borku Wilk.

Dorota Dutkowiak
Dorota Dutkowiak

(kierownik jednostki)

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | ul. Droga Lisia 1, 63-810 Borek Wielkopolski |
| 1.3 | adres jednostki |
| | ul. Droga Lisia 1, 63-810 Borek Wielkopolski |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej, własnych i zleconych gminie, w celu umożliwienia osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne możliwości, uprawnienia i zasoby, zapobieganie powstawaniu takich sytuacji oraz wspieranie tych osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie życia w warunkach odpowiadających godności człowieka. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. |
| 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) |
| | Zasady wyceny aktywów i pasywów wyceniane są zgodnie z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994. Z późniejszymi zmianami z uwzględnieniem Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017r. Księgi rachunkowe prowadzone były techniką komputerową, wg zasad rachunkowości przyjętych Zarządzeniem Kierownika Nr 3/2018 z dnia 03.04.2018r. 1. Środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500zł dokonywane są z wydatków bieżących, odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w |

| | |
|------------|--|
| | <p>momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) ujmuje się w księgach inwentarzowych w ewidencji ilościowo-wartościowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia. 2. Zakupy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej 3.500zł i przekraczające tę kwotę dokonuje się z wydatków majątkowych. Do umarzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do użytkowania.</p> <p>4. Odsetki od należności ujmuje się w księgach na koniec każdego kwartału.</p> <p>5. Dokonuje się odpisów aktualizujących należności z tytułu Funduszu alimentacyjnego i Zaliczki Alimentacyjnej, wg ustalonego kryterium. Odpisu dokonuje się w 100% należności w przypadku braku jakichkolwiek wpłat.</p> <p>6. Zasady ewidencji rozliczania kosztów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - listy wypłat zasiłków i świadczeń księguje się na kontach zespołu 4 - „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie” i odpisywane są w koszty na dzień wypłaty świadczenia, - określone grupy materiałów i towarów są w całości odpisywane w koszty w momencie ich zakupu, poniesione koszty ujmuje się na kontach zespołu 4 - „Koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”, <p>7. Przeksięgowania z kont 222 dokonuje się raz w roku na podstawie rocznego sprawozdania finansowego.</p> <p>8. Przeksięgowania z kont 223 dokonuje się raz w roku na podstawie rocznego sprawozdania finansowego.</p> <p>10. W roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego saldo konta 860 przeksięgowuje się na konto 800 - „Fundusz jednostki”.</p> |
| 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 |

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy:01.01.2020-31.12.2020)

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14) | |
|--------|--|--|-------------|-------------------------|--------------|------------------|------------------------------------|--------------|------------|-------------------------|--------------|-------------------|---|---|
| | | | nabycie | przebieżenie wewnętrzne | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7) | zbycie | likwidacja | przebieżenie wewnętrzne | aktualizacja | inne zmniejszenia | | zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2) | 38 317,32 | 1 099,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 099,00 | 0,00 | 8 055,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 055,99 | 31 360,33 |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 38 317,32 | 1 099,00 | | | | 1 099,00 | | 8 055,99 | | | | 8 055,99 | 31 360,33 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5) | 170 930,76 | 3 006,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 006,50 | 0,00 | 26 266,24 | 6 991,02 | 0,00 | 1 439,00 | 34 696,26 | 139 241,00 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5) | 38 023,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 796,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 796,37 | 17 226,74 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6) | 23 059,55 | | | | | 0,00 | | 9 992,77 | | | | 9 992,77 | 13 066,78 |
| 2.4. | Środki transportu (gr 7) | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.5. | Inne środki trwałe (gr 8) | 14 963,56 | | | | | 0,00 | | 10 803,60 | | | | 10 803,60 | 4 159,96 |
| 3. | Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) | 132 907,65 | 3 006,50 | | | | 3 006,50 | | 5 469,87 | 6 991,02 | | 1 439,00 | 13 899,89 | 122 014,26 |
| 4. | Zbiory biblioteczne | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020-31.12.2020)

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11) |
|-----|---|---|--|--------------|------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|
| | | | amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | Razem wartości I. niematerialne i prawne (1.1 + 1.2) | 36 754,61 | 2 661,71 | 0,00 | 0,00 | 2 661,71 | 0,00 | 8 055,99 | 0,00 | 8 055,99 | 31 360,33 |
| | 1.1. Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 36 754,61 | 2 661,71 | | | 2 661,71 | | 8 055,99 | | 8 055,99 | 31 360,33 |
| | 1.2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Razem II. aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5) | 170 930,76 | 3 006,50 | 0,00 | 0,00 | 3 006,50 | 0,00 | 26 266,24 | 8 430,02 | 34 696,26 | 139 241,00 |
| | 2. Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4+2.5.) | 38 023,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 796,37 | 0,00 | 20 796,37 | 17 226,74 |
| | 2.1. Grunty, w tym: | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6) | 23 059,55 | | | | 0,00 | | 9 992,77 | | 9 992,77 | 13 066,78 |
| | 2.4. Środki transportu (gr 7) | | | | | | | | | | |
| | 2.5. Inne środki trwałe (gr 8) | 14 963,56 | | | | | | 10 803,60 | | 10 803,60 | 4 159,96 |
| | 3. Pozostałe środki trwałe (wypożyczenie) | 132 907,65 | 3 006,50 | | | 3 006,50 | | 5 469,87 | 8 430,02 | 13 899,89 | 122 014,26 |
| | 4. Zbiory biblioteczne | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 5. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 wieczystie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ZESTAWIENIE – WYPOSAŻENIE OBCE NA PODSTAWIE UMOWY UŻYCZENIA MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ NA DZIEŃ 31. 12. 2020r. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa</th> <th>Rodzaj środka trwałego</th> <th>Stan na 01.01. 2020</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na 31.12.2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>4</td> <td>Maszyny i urządzenia techniczne</td> <td>7 173,45</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>7 173,45</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>RAZEM</td> <td>7 173,45</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>7 173,45</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Grupa | Rodzaj środka trwałego | Stan na 01.01. 2020 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2020 | 1. | 4 | Maszyny i urządzenia techniczne | 7 173,45 | 0,00 | 0,00 | 7 173,45 | | | RAZEM | 7 173,45 | 0,00 | 0,00 | 7 173,45 |
| Lp. | Grupa | Rodzaj środka trwałego | Stan na 01.01. 2020 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na 31.12.2020 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | 4 | Maszyny i urządzenia techniczne | 7 173,45 | 0,00 | 0,00 | 7 173,45 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | RAZEM | 7 173,45 | 0,00 | 0,00 | 7 173,45 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy:01.01.2020-31.12.2020.)

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7) |
|-----|---|---|--|---|---|------------------------------|---|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia - razem (5 + 6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | 40% Gmina (Fundusz Alimentacyjny) | 78 720,00 | 77 440,00 | | 78 720,00 | 78 720,00 | 77 440,00 |
| 2. | 60% BP (Fundusz Alimentacyjny) | 118 080,00 | 116 160,00 | | 118 080,00 | 118 080,00 | 116 160,00 |
| 3. | Odsetki (Fundusz Alimentacyjny) | 48 703,44 | 71 128,32 | | 48 703,44 | 48 703,44 | 71 128,32 |
| 4. | Zaliczka alimentacyjna | 167 185,94 | 167 185,94 | | 167 185,94 | 167 185,94 | 167 185,94 |
| 5. | Odsetki - DPS | 135,99 | 9,10 | | 135,99 | 135,99 | 9,10 |
| | Ogółem: | 412 825,37 | 431 923,36 | 0,00 | 412 825,37 | 412 825,37 | 431 923,36 |

| | |
|-------|--|
| 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. | łącznie 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 |
| | W 2020r. W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Borku Wlkp. wypłacono 28.585,84 zł na świadczenia pracownicze. W tym: <ul style="list-style-type: none"> - nagroda na Dzień Pracownika Socjalnego: 17.300,00 zł - nagroda jubileuszowa: 10.010,84 zł - dodatek specjalny dla asystenta rodziny (z programu asystent rodziny 2020) – 1.275,00 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 |
| | |

| Wydatki związane z zapobieganiem pandemii (COVID-19) | | | |
|--|--|--------------|-----------------|
| 1. Zakup maseczek, rękawiczek oraz środków dezynfekcji dla pracowników | | | 477,78 |
| 2. wykonanie maseczek z materiału dla pracowników (prace społecznie użyteczne) | | | 50,00 |
| 3. Zakup środków czystości oraz płynów do dezynfekcji | | | 246,71 |
| 4. Zakup płynów do dezynfekcji rąk i pojemników | | | 127,50 |
| 5. Zakup skrzynki na listy, dzwonka, wykonanie osłon plexi | | | 1 550,00 |
| | | RAZEM | 2 451,99 |

| MGOPS w Borku Wlkp. realizował program „Wspieraj Seniora”, mający na celu wsparcie Seniorów, którzy w obowiązującym stanie epidemii zdecydowali się na pozostanie w domu. Usługa wsparcia polegała w szczególności na dostarczeniu zakupów (artykuły podstawowej potrzeby- spożywcze i środki higieny), zgodnie ze wskazanym przez Seniora zakresem. | | | |
|--|----------------------|---------------|-----------------|
| Wydatki | Kwota dofinansowania | Środki własne | Razem |
| 1. Promocja programu (wykonanie ulotek i plakatów) | 210,00 | 0,00 | 210,00 |
| 2. Zwrot kosztów dojazdu – dostarczanie żywności | 106,10 | 0,00 | 106,10 |
| 3. Wynagrodzenia pracowników i koszty pracodawcy | 2 548,99 | 718,02 | 3 267,01 |
| | RAZEM | 718,02 | 3 583,11 |

| | |
|------|---|
| 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 |
| | Nie dotyczy |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Iwona Zielińska*

(główny księgowy)

2021-04-16


(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Borku Wlkp.

Dorota Dutkowiak

(kierownik jednostki)

p. Skarbnik Gminy

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Droga I, Rynek 13-810 Borek Wilkp. tel./fax (65) 571-61-12 Regon 1463-810 Borek Wilkp. 1463-810-168-91-87 | (I) Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Wpł. 26.03.2021 sporządzony 07.04.2021 na dzień 31-12-2020 r. | Adresat: Urząd Miejski Borku Wilkp. pgn. P. Zielińska 26.03.2021 Wysłać bez pisma przewodniego 987948448F8355A8  |
|---|---|--|

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 23 681,94 | 66 488,36 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 23 681,94 | 66 488,36 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 11 141 376,20 | 12 538 232,21 |
| B.I. Amortyzacja | 2 344,08 | 1 562,71 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 36 263,64 | 26 556,36 |
| B.III. Usługi obce | 241 128,96 | 297 328,47 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 446,00 | 247,00 |
| B.V. Wynagrodzenia | 569 084,20 | 648 668,95 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 130 995,92 | 138 894,61 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 12 241,96 | 11 812,17 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 10 148 871,44 | 11 413 161,94 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | -11 117 694,26 | -12 471 743,85 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 58 146,50 | 58 788,03 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 58 146,50 | 58 788,03 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 246 622,73 | 244 499,05 |

mgr Iwona Zielińska
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 główny księgowy

2021-03-26
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Miejsko - Gminnego
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Borku Wilk.
Dorota Dutkowiak
 kierownik jednostki
 Dorota Dutkowiak

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| 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 | 246 622,73 | 244 499,05 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -11 306 170,49 | -12 657 454,87 |
| G. | Przychody finansowe | 250 622,00 | 246 275,60 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 936,07 | 302,28 |
| G.III. | Inne | 249 685,93 | 245 973,32 |
| H. | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -11 055 548,49 | -12 411 179,27 |
| 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) | -11 055 548,49 | -12 411 179,27 |
| | | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Zielińska
główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Borcu Wlkp.
Dorota
Dorota Dulkowiak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

| Symbol | Wyszczególnienie | UwagaJST |
|---------------|--|---|
| B.II | Zużycie materiałów i energii | Wzajemne rozliczenia między jednostkami Gmina Borek Wilkp.: 2730,74zł. |
| B.III | Usługi obce | Wzajemne rozliczenia między jednostkami Gmina Borek Wilkp.: 172,71zł. Wzajemne rozliczenia między jednostkami ZAZ Leonów: 14.235,00zł. |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | Wzajemne rozliczenia między jednostkami Gmina Borek Wilkp.: 145,08zł. Wzajemne rozliczenia między jednostkami ZAZ Leonów: 50,00zł. |
| B.IX | Inne świadczenia finansowane z budżetu | Wzajemne rozliczenia między jednostkami: Przedszkole Karolew - 479,50zł; ZSP Borek Wilkp. - 9.223,35zł; ZSP Zimnowoda - 11.142,70zł. |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Zielińska
główny księgowy


2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Borku Wilkp.

Dorota Dudkowiak

kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Droga Lisia 1, 63-810 Borek Wlkp. ul. Rynek 13 tel./fax (65)571-61-12 Regon 4100063-810 Borek Wlkp.-168-91-87 Numer identyfikacyjny REGON 410006360 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r. | Adresat: <i>Burmistrz</i> Urząd Miejski Borku Wlkp. <i>popr. J. Zielińska 26.03.2021</i> Wysłać bez pisma przewodniego 81F37FB1F3986191  | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego | |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 9 740 822,57 | 12 037 799,44 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 11 135 437,46 | 12 531 324,10 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 11 135 437,46 | 12 531 324,10 | |
| 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) | 8 838 460,59 | 11 130 138,44 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 8 513 391,90 | 11 055 548,49 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 35 649,07 | 74 589,95 | |
| 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 | 289 419,62 | 0,00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 12 037 799,44 | 13 438 985,10 | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Zielińska

główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

Dorota Dułkowiak

kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -11 055 548,49 | -12 411 179,27 |
| III.1. | zysk netto (+) | 0,00 | 0,00 |
| III.2. | strata netto (-) | -11 055 548,49 | -12 411 179,27 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 982 250,95 | 1 027 805,83 |
| | | | |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mw
mgr Iwona Zielińska

główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Borku Wilk.

Dorota
Dorota Dutkowiak

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

GLÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Zielińska
mgr Iwona Zielińska

główny księgowy

2021-03-26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Borku Wlkp.
Dorota Dutkowiak
Dorota Dutkowiak

kierownik jednostki