

|                                                                                                                                         |                                                                                                                                                  |                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nadarzynie</b><br>ul.Mszczonowska 24<br>05-830 Nadarzyn | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'<br>2021-04-15<br>Nr Podpis <i>MP</i><br>sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b> | Adresat:<br>Gmina Nadarzyn                                                                                     |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>002006863</b>                                                                                         |                                                                                                                                                  | <b>A505BBCA03AC8537</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

Aldona Siwa  
(główny księgowy)  
**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Aldona Siwa*

2021.04.15  
rok mies. dzień

Krystyna Masłowska  
(kierownik jednostki)  
**DYREKTOR**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
*Krystyna Masłowska*  
mgr Krystyna Masłowska

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aldona Siwa  
(główny księgowy)

2021.04.15  
rok mies. dzień

Krystyna Masłowska  
(kierownik jednostki)

GLÓWNA KSIĘGOWA

SJO BeStia

Aldona Siwa

A505BBCA03AC8537

DYREKTOR  
mińskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie  
mgr Krystyna Masłowska

Strona 2 z 2

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.  | Dane jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nadarzynie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | <b>Mszczonowska 24, 05-830 Nadarzyn</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | <b>Mszczonowska 24, 05-830 Nadarzyn</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | <p>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nadarzynie -nazwa skrócona GOPS Nadarzyn- jest jednostką organizacyjną Gminy Nadarzyn działającą na podstawie ustaw m.in. 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 przezwycięzenie 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 jako jednostką organizacyjną Gminy Nadarzyn 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.</p> |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|     | <b>01.01.2020-31.12.2020</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | <p>W okresie sprawozdawczym Dyrektorem GOPS była Krystyna Masłowska, a Organem stanowiącym i kontrolnym Wójt Gminy Nadarzyn Dariusz Zwoliński i Raga Gminy. Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nadarzynie składa się z:</p> <p>a) Bilansu,<br/>b) Rachunku Zysków i Strat jednostki (wariant porównawczy)<br/>c) Zestawiania zmian w funduszu</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych. Sprawozdanie przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.  | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości rozdział 4 oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>* w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,</li> <li>* w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>* w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> <li>* w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 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 |
|     | <b>Tabela nr 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|     | <b>GOPS w Nadarzynie nie dysponuje takimi informacjami.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 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 wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | <b>Tabela nr 2 - NIE DOTYCZY</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|     | <b>Tabela nr 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | <b>Tabela nr 4 -NIE DOTYCZY</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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)                                                                                                                                 |
|     | <b>Tabela nr 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     | <b>Tabela nr 6 - NIE DOTYCZY</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>Tabela nr 7- NIE DOTYCZY</b>                                                                                                                                                                                                                                       |
| a)  | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| b)  | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| c)  | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1<br>0. | 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 |
|           | <b>nie występują w GOPS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1<br>1. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                           |
|           | <b>nie występują w GOPS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1<br>2. | 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                                  |
|           | <b>Tabela nr 8 - NIE DOTYCZY</b>                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1<br>3. | 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                                            |
|           | <b>Tabela nr 9 i 10 - NIE DOTYCZY</b>                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1<br>4. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                    |
|           | <b>GOPS w Nadarzynie nie otrzymał gwarancji i poręczeń.</b>                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1<br>5. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|           | <b>Tabela nr 11</b>                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.1<br>6. | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.1<br>.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                                                                                                                                           |
|           | <b>Tabela nr 12 - NIE DOTYCZY</b>                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.2<br>.  | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                                                                                                          |
|           | <b>Tabela nr 13 - NIE DOTYCZY</b>                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2.3<br>.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                                                                                                                                                 |
|           | <b>Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.</b>                                                                                                                                                                                                                       |

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

Nadarzyn, 15-04-2021

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Aldona Strwa*

DYREKTOR  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Nadarzynie

*mgr Krystyna Masłowska*



Pozostałe środki trwałe - umorzone jednorazowo

| Stan na początek roku BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 201 027,72               | 23 161,84   |              | 224 189,56             |

Wartości niematerialne i prawne - umorzone jednorazowo

| Stan na początek roku BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku BZ |
|--------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 21 272,83                | 1 560,50    |              | 22 833,33              |

**Tabela 2 dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego**

| Lp.    | Specyfikacja                                                                                     | Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr | Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 1.     | Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:                                                       | -                                         | -                                                                              |
| 1.1    | Środków trwałych, w tym:                                                                         | -                                         | -                                                                              |
| 1.1.1. | Grunty oddanych w użytkowanie wieczyste                                                          | -                                         | -                                                                              |
| 1.2.   | Wartości niematerialnych i prawnych                                                              | -                                         | -                                                                              |
| 1.3.   | Środków trwałych w budowie                                                                       | -                                         | -                                                                              |
| 2.     | Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:                                                          | -                                         | -                                                                              |
| 2.1    | Udziałów, w tym:                                                                                 | -                                         | -                                                                              |
| 2.1.1  | z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników | -                                         | -                                                                              |
| 2.2    | Akcji                                                                                            | -                                         | -                                                                              |
| 2.3    | Innych                                                                                           | -                                         | -                                                                              |
| SUMA   |                                                                                                  | -                                         | -                                                                              |

**Tabela 3 dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

| Lp.  | Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych   | Wartość w zł i gr |
|------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.   | Środki trwale używane na podstawie umów najmu                       |                   |
| 2.   | Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy                   | 5 884,17          |
| 3.   | Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu |                   |
| SUMA |                                                                     | 5 884,17          |

**Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :**

|                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Uwagi                       |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------|
| Razem, w tym:                                         |                       |                     |                             |
| Grunty                                                |                       |                     |                             |
| Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                       |                     |                             |
| Urządzenia techniczne                                 | 5 884,17              | 5 884,17            | Umowa użyczenia             |
| Środki transportu                                     |                       |                     | Umowa leasingu operacyjnego |

**Tabela 4 ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych**

| Papiery wartościowe        | Stan na dzień bilansowy |                   |
|----------------------------|-------------------------|-------------------|
|                            | liczba                  | wartość w zł i gr |
| Akcje                      | -                       | -                 |
| Udziały                    | -                       | -                 |
| Dłużne papiery wartościowe | -                       | -                 |
| Inne papiery wartościowe   | -                       | -                 |

**Tabela 5 dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji**

| Lp.    | Rodzaj należności objętej odpisem                                                                    | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.     | Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych                                            |                       |                              |               |             |                     |
| I.1.   | Należności długoterminowe                                                                            |                       |                              |               |             |                     |
| I.2.   | Należności krótkoterminowe, z tego:                                                                  |                       |                              |               |             |                     |
| I.2.1. | należności z tytułu dostaw i usług                                                                   |                       |                              |               |             |                     |
| I.2.2. | należności od budżetów                                                                               |                       |                              |               |             |                     |
| I.2.3. | należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń                                       | 3 377 480,27          | 87 960,11                    |               |             | 3 465 440,38        |
| I.2.4. | pozostałe należności, w tym z tytułu podatków                                                        |                       |                              |               |             |                     |
| II.    | Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu |                       |                              |               |             |                     |

Należności objęte odpisem dotyczą wypłaconych świadczeń z Zaliczki i Funduszu Alimentacyjnego należnych od dłużników alimentacyjnych oraz nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wg zał. tabeli.

| Rodzaj świadczeń                                        | Stan na koniec 2020 |
|---------------------------------------------------------|---------------------|
| Fundusz i Zaliczka alimentacyjna odpis 100%             | 3 364 660,06        |
| Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne długoterminowe | 80 740,00           |
| Nienależnie pobrane świadczenia i zasiłki wg wiekowania | 9 670,38            |
| Należności z tytułu dostaw i usług (usługi opiekuńcze)  | 10 369,94           |
|                                                         | <b>3 465 440,38</b> |

**Tabela 6 dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania**

| Lp.  | Rezerwy według celu ich utworzenia                 | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|------|----------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| I.   | Rezerwy na zobowiązania, z tego:                   | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.1. | na sprawy sądowe                                   | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.2. | na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych       | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.3. | na koszty likwidacji szkód w środowisku naturalnym | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.4. | na kary                                            | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| I.5. | Inne                                               | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| SUMA |                                                    | -                     | -                            | -             | -           | -                   |

**Tabela 7 dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat**

| Lp. | Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu                                      | Wartość wykazana w bilansie | z tego:               |                        |               |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
|     |                                                                                     |                             | powyżej roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1   | Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych                                       | -                           | -                     | -                      | -             |
| 2.  | Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu | -                           | -                     | -                      | -             |

**Tabela 8 dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**

| Lp.  | Zobowiązania warunkowe                 | Stan na koniec roku obrotowego | w tym zabezpieczone na majątku jednostki |
|------|----------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|
| 1.   | Gwarancje                              | -                              | -                                        |
| 2.   | Poręczenia                             | -                              | -                                        |
| 2.1. | w tym poręczenia wekslowe              | -                              | -                                        |
| 3.   | Roszczenia sporne                      | -                              | -                                        |
| 4.   | Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | -                              | -                                        |
| 5.   | Inne:                                  | -                              | -                                        |
| 5.1. | ...                                    | -                              | -                                        |

**Tabela 9 dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie**

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów                                     | Kwota w zł i gr |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.   | Ubezpieczenia majątkowe                                                                             | -               |
| 2.   | Ubezpieczenia osobowe                                                                               | -               |
| 3.   | Prenumerata                                                                                         | -               |
| 4.   | Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie | -               |
| 5.   | Inne                                                                                                | -               |
|      | ...                                                                                                 | -               |
| SUMA |                                                                                                     | -               |

**Tabela 10 dla rozliczeń międzyokresowych biernych z podziałem na poszczególne tytuły**

| Lp.  | Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów | Kwota w zł i gr |
|------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.   | -                                                               | -               |
| 2.   | -                                                               | -               |
| 3.   | -                                                               | -               |
|      | ...                                                             |                 |
| SUMA |                                                                 |                 |

**Tabela 11 Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

| 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 (refundacja okulary, szkolenia pracowników, badania okresowe) | 19 223,75                                           |
| SUMA                                                                  | 19 223,75                                           |

Na pozycję D (inne) składają się:

- 510,00 zł - badania okresowe i wstępne,
- 13 705,07 zł - szkolenia pracowników,
- 900,00 zł - refundacja za okulary do pracy przy komputerze,
- 1 828,31 zł - wypłata ekwiwalentu za używanie prywatnej odzieży mogącej ulec zabrudzeniu,
- 2 159,75 zł - zakup środków ochrony osobistej,
- 120,62 zł – woda do picia dla pracowników.

**Tabela 12 dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości**

| Lp. | Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych | Stan na początek roku | Zwiększenia w roku obrotowym | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku |
|-----|--------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| 1.  | Zapasy                                                 | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| 1.  | Materiały                                              | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| 2.  | Półprodukty i produkty w toku                          | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| 3.  | Produkty gotowe                                        | -                     | -                            | -             | -           | -                   |
| 4.  | Towary                                                 | -                     | -                            | -             | -           | -                   |

**Tabela 13 dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych**

| Lp.  | Specyfikacja                                                                             | Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku | w tym:        |                        |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|------------------------|
|      |                                                                                          |                                               | koszt odsetek | koszt różnic kursowych |
| 1.   | Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym               | -                                             | -             | -                      |
| 2.   | Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym | -                                             | -             | -                      |
| 3.   | Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym                                   | -                                             | -             | -                      |
| 4    | Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone                     | -                                             | -             | -                      |
| SUMA |                                                                                          |                                               |               |                        |