

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		Wpł. dnia 2021 -03- 3 1
1.	woj. świętokrzyskie		
1.1	nazwę jednostki	Ośrodek Pomocy Społecznej w Łoniewie	Znak
1.2	siedzibę jednostki	Łoniew 56	Podpis
1.3	adres jednostki	Łoniew 56, 27-670 Łoniew	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2020r do 31.12.2020r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania opisowe		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityk) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)		
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty, b) składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł. i nie przekraczające 10 000 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: - książki i inne zbiory biblioteczne, - meble i dywany d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się w jednostce metodę liniową. Umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50 %. e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000 zł. odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.		
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		
	Zał. Nr 1,2,3- główne składniki aktywów trwałych		
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami		
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 wieczysto		
	Nie dotyczy		
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		
	5.927,46 zł.		
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)
	Załącznik nr 4- Stan odpisów aktualizujących
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji 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	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nie dotyczy
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie- stan na początek roku 0,00zł.; stan na koniec roku 20 000,00zł. obroty narastająco Wn 20 000,00zł.
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Nie dotyczy
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Łokieć
(główny księgowy)

31.03.2021 r.
(rok, miesiąc, dzień)

wz. Hierownika
Ośrodek Pomocy Społecznej
w Łonowie
mgr Natalia Muradka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Łoniowie Łoniów POMOCY SPOŁECZNEJ 27-670 ŁONIÓW woj. świętokrzyski	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Wpł. dnia 2021-04-15 WÓJT GMINY ŁONIÓW Podpis
Numer identyfikacyjny REGON 291134628	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A525649FE8701DF2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	20 000,00	A Fundusz	24 895,67	6 389,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 910 477,43	13 011 860,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	20 000,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 885 581,76	-13 005 471,20
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 (-)	-11 885 581,76	-13 005 471,20
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	73 707,18	114 240,68
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	20 000,00	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	73 707,18	114 240,68
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 294,80	3 035,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 101,66	7 828,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 104,66	41 637,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alina Łokiet

(główny księgowy)

2021-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

Ośrodek Pomocy Społecznej w Łoniowie

mgr Mariola Młodek

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	615,00	60 000,82
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	98 602,85	100 629,88	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	24 522,34	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 068,72	1 739,42
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 068,72	1 739,42
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	73 011,79	38 889,64			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	71 799,27	38 293,80			
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	1 212,52	595,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 591,06	61 740,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	25 591,06	61 740,24			
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 Alicja Łokiet

(główny księgowy)

2021-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

Członek Zarządu Spółdzielni
Miejscowej

mgr Natalia Nieradka

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	98 602,85	120 629,88	Suma pasywów	98 602,85	120 629,88

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Łokiet

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2021-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

A525649FE8701DF2 Korekta nr 1

Ośrodek Edukacji Społecznej
w Katowicach

mgr Natalia Nieradka

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Łokieć

(główny księgowy)

2021-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Łoniewie Łoniew 27-670 Łoniew	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: WÓJT GMINY ŁONIEW
Numer identyfikacyjny REGON 291134628	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego BAA60E1DF8AA0E51 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	168 328,73	207 232,39
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	168 328,73	207 232,39
B. Koszty działalności operacyjnej	12 004 491,83	13 140 283,78
B.I. Amortyzacja	0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii	18 359,70	16 785,08
B.III. Usługi obce	228 178,05	292 980,93
B.IV. Podatki i opłaty	433,00	453,00
B.V. Wynagrodzenia	703 708,34	748 761,31
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	149 650,23	160 137,04
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 277,40	6 770,80
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 887 885,11	11 914 395,62
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-11 836 163,10	-12 933 051,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

mgr Alicja Łokiet
główny księgowy

2021-04-15
rok, miesiąc, dzień

mgr Alicja Łokiet
kierownik jednostki

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 836 163,10	-12 933 051,39
G.	Przychody finansowe	113 663,43	44 149,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	113 663,43	44 149,20
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	163 082,09	116 569,01
H.I.	Odsetki	84 186,46	22 441,09
H.II.	Inne	78 895,63	94 127,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 885 581,76	-13 005 471,20
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)	-11 885 581,76	-13 005 471,20

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr *Albina Łokiet*

główny księgowy

2021-04-15

rok, miesiąc, dzień

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Łodzi

mgr *Natalia Nieradka*

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Łokiet

główny księgowy

2021-04-15

rok, miesiąc, dzień

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Piotrowie

mgr Natalia Nieradko

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Ośrodek Pomocy Społecznej w Łoniewie 27-670 ŁONIEW woj. śląskie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Wpł. 2021-04-15 WÓJT GMINY ŁONIEW Znak Podpis <i>f</i>
Numer identyfikacyjny REGON 291134628		Wysłać bez pisma przewodniego 41694370B4F7F26D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 948 083,00	11 910 477,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	12 109 764,10	13 335 966,84
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 109 764,10	13 315 966,84
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	20 000,00
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)	11 147 369,67	12 234 583,87
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 003 216,30	11 885 581,76
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	123 242,69	135 429,26
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	20 000,00
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	20 910,68	193 572,85
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 910 477,43	13 011 860,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Łoniew

główny księgowy

2021-04-15

rok, miesiąc, dzień

Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łoniewie

mgr Alicja Łoniew

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 885 581,76	-13 005 471,20
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 885 581,76	-13 005 471,20
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 895,67	6 389,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Łokiet

główny księgowy

2021-04-15

rok, miesiąc, dzień

wz. Kierownika
Ośrodka Formacji Społecznej
w Łodzi

kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Alicja Łokieć

główny księgowy

2021-04-15

rok, miesiąc, dzień

Przewodnicząca
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łonowie

mgr Natalia Nieradka

kierownik jednostki