


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie Wielkopolskim Ul. Krotoszyńska 16 63-720 Koźmin Wielkopolski</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p> <p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp.</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>301000808</p>		 <p>518A9D10F00534C7</p>

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

Uchwałą nr X/51/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy w Koźminie z dnia 6 marca 1990 r. został powołany Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie.

Zgodnie z art. 16 Ustawy o pomocy społecznej obowiązek zapewnienia realizacji zadań pomocy społecznej spoczywa na jednostkach samorządu terytorialnego oraz na organach administracji rządowej w zakresie ustalonym ustawą.

Do zadań Ośrodka Pomocy Społecznej w szczególności należy:

- wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka, poprzez realizację świadczeń pomocy społecznej,
- organizacja i wykonywanie zadań z zakresu pomocy społecznej, realizacja świadczeń rodzinnych, wychowawczych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem poprzez realizację pracy socjalnej i poradnictwa,
- prowadzenie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych,
- wsparcie rodziny i piecza zastępcza,
- prowadzenie mającej zasięg ogólnopolski Karty Dużej Rodziny i wiele innych.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej nieprzekraczającej 1000,00 zł zalicza się do kosztów materiałów po wydaniu ich do użytkowania bez ewidencjonowania na koncie 013 i 072;

b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1000,00 do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałego wyposażenia lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Ten rodzaj składników jednostka umarza jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu oddania do użytkowania;

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Ten rodzaj składników umarza się (z wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się na koniec roku, roczną stawką.

d) amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (umorzenia konta 071 "Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych") obciąża konto 400 "Amortyzacja" na koniec roku.

inne informacje

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
rok 2020 (od 01.01.2020 do 31.12.2020)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy


2020-12-31

2021-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2020-12-31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozminie Wielkopolskim Ul. Krotoszyńska 16 63-720 Kozmin Wielkopolski	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 9CA3ED172EE4D807
Numer identyfikacyjny REGON 301000808	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	30 291,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 291,05
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	30 291,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 291,05
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 760,86	0,00	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 760,86
1.4.	Środki transportu	22 366,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 366,67
1.5.	Inne środki trwałe	212 085,97	0,00	14 777,50	0,00	14 777,50	0,00	12 417,56	0,00	12 417,56	214 445,91
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	247 213,50	0,00	35 777,50	0,00	35 777,50	0,00	12 417,56	0,00	12 417,56	270 573,44


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 291,05	30 291,05
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 291,05	30 291,05
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	3 329,26	0,00	3 329,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3 329,26	12 760,86	30 431,60
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	12 200,00	0,00	12 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200,00	22 366,67	10 166,67
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 085,97	214 445,91
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	0,00	0,00	15 529,26	0,00	15 529,26	0,00	0,00	0,00	0,00	15 529,26	247 213,50	255 044,18

2021-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie Wielkopolskim Ul. Krotoszyńska 16 63-720 Koźmin Wielkopolski		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 301000808			 021450A2B6ABCA63
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	1 463 568,77	
2.	Nagrody jubileuszowe	11 580,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	43 905,88	
	Ogółem	1 519 054,65	

2021-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie Wielkopolskim Ul. Krotoszyńska 16 63-720 Koźmin Wielkopolski	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 301000808		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

inne informacje

Rachunek zysków i strat w roku 2020 wykazał stratę w kwocie 24 206 995,98. Otrzymane dotacje przekazane przez Gminę Koźmin Wlkp. wynosiły 24 277 775,57, natomiast wykonane dochody zaksięgowano w wysokości 90 836,96. Zestawienie zmian funduszu wynosi na koniec 2020 roku -50 425,36. W rezultacie sumę bilansową aktywów i pasywów ustalono na wartość 4 143 178,04.

2021-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koźminie Wielkopolskim Ul. Krotoszyńska 16 63-720 Koźmin Wielkopolski		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 301000808			 D1C081B28AFBD3E2	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	31 911,88	23 059,74	
2	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	45 915,51	12 594,31	
3	Usługi opiekuńcze	48 416,85	48 491,50	
4	Zwrot za pobyt w dps	0,00	1 209,02	
5	Zwrot za nienależnie opłaconą składkę zdrowotną podopiecznych	174,15	174,15	
6	Zwrot zasiłków celowych i okresowych i stałych nienależnie pobranych	629,58	3 122,77	
7	Pozostałe dochody	0,00	393,22	
8	Zwro za pobyt w schronisku i usługi opiekuńcze	0,00	1 792,25	
	Razem:	127 047,97	90 836,96	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Ochrona zdrowia	683,53	0,00
2	Domy pomocy społecznej	998 081,98	945 253,63
3	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1 400,00	200,00
4	Składka zdrowotna od podopiecznych	15 340,95	14 608,18
5	Zasiłki okresowe i celowe	300 899,26	288 073,21
6	Zasiłki stałe	205 021,40	195 372,33
7	Ośrodek pomocy społecznej	794 602,49	816 160,65
8	Pomoc w zakresie dożywiania	200 000,00	180 000,00
9	Pozostała działalność Klub Seniora	180 805,84	205 892,89
10	Projekt Unijny WRPO Usługi zdrowotne	45 861,99	149 856,71
11	Świadczenia wychowawcze	12 378 282,92	15 374 982,00
12	Świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny	4 966 204,31	5 061 278,28
13	Karta Dużej Rodziny	2 050,76	543,63
14	Wspieranie rodziny	99 691,31	113 249,07
15	Rodziny zastępcze	68 156,46	56 213,48
16	Świadczenie Dobry Start 300+	534 900,00	532 500,00
	Razem:	20 791 983,20	23 934 184,06

2021-03-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki