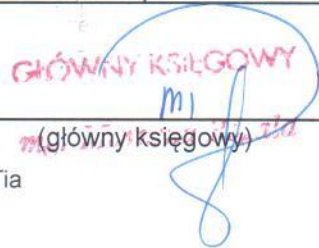


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przylęku Przylęk 30 26-704 Przylęk		 BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Urząd Gminy Przylęk
Numer identyfikacyjny REGON 672771487			Wysłać bez pisma przewodniego BD003FB1AA3672FF 
		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	123 681,80	A Fundusz	-33 951,72	76 765,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 926 559,13	11 416 519,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	123 681,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 960 510,85	-11 339 753,86
A.II.1 Środki trwałe	0,00	123 681,80	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	10 218,00	A.II.2 Strata netto (-)	-11 960 510,85	-11 339 753,86
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	113 463,80	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	2 172 038,09	2 316 531,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 172 038,09	2 316 531,11
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	278,41	1 106,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 125 393,52	2 265 565,37
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 372,10	7 899,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	38 994,06	41 958,72


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (główny księgowy)
 SJO BeSTia

2022-01-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 BD003FB1AA3672FF


 KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (kierownik jednostki)
 mgr Maria Małucha

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,61
B Aktywa obrotowe	2 138 086,37	2 269 614,59	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 138 086,37	2 269 613,98			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 138 086,37	2 269 613,98			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,61			
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

(główny księgowy)

2022-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

BD003FB1AA3672FF

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Przysiółku

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 138 086,37	2 393 296,39	Suma pasywów	2 138 086,37	2 393 296,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

BD003FB1AA3672FF

KIEROWNIK

innego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Przyleku

Maria Madejska

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Michał Rogala

(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

BD003FB1AA3672FF

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Przyląku

mgr Maria Madejska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przylęku Przylęk 30 26-704 Przylęk Numer identyfikacyjny REGON 672771487	Zestawienie zmian w funduszu jednostki 	Adresat: Urząd Gminy Przylęk Wysłać bez pisma przewodniego B5CD90D297D31DAB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 697 314,93	11 926 559,13
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	11 987 334,29	11 484 595,02
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	11 987 304,80	11 360 026,34
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	124 568,68
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	29,49	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 758 090,09	11 994 635,01
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 728 154,19	11 960 510,85
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 935,90	34 124,16
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 926 559,13	11 416 519,14

Marzena Rogala
główny księgowy

2022-01-28
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 960 510,85	-11 339 753,86
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 960 510,85	-11 339 753,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-33 951,72	76 765,28

Marzena Rogala
główny księgowy

2022-01-28
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzena Rogala
główny księgowy

2022-01-28
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przyłęku Przyłek 30 26-704 Przyłek Numer identyfikacyjny REGON 672771487		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 31. MAR 2022 sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: Urząd Gminy Przyłek Wysłać bez pisma przewodniego 01172B11B1BEECC1 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	23 089,94	22 089,74		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 046,00	3 776,24		
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	19 043,94	18 313,50		
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 986 394,05	11 360 654,78		
B.I.	Amortyzacja	0,00	886,88		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	52 175,67	42 782,21		
B.III.	Usługi obce	500 339,81	513 436,40		
B.IV.	Podatki i opłaty	0,00	521,66		
B.V.	Wynagrodzenia	570 109,49	601 335,04		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	127 093,94	136 089,27		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 182,21	6 913,27		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 726 492,93	10 058 690,05		
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-11 963 304,11	-11 338 565,04		
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		

Marzena Rogala
główny księgowy

2022-01-28
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
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)	-11 963 304,11	-11 338 565,04
G.	Przychody finansowe	2 793,26	3 390,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 793,26	3 390,18
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	4 579,00
H.I.	Odsetki	0,00	4 579,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 960 510,85	-11 339 753,86
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)	-11 960 510,85	-11 339 753,86

Marzena Rogala
główny księgowy

2022-01-28
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

Marzena Rogala
główny księgowy

2022-01-28
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przyłęk Przyłęk 30 26-704 Przyłęk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Urząd Gminy Przyłęk
Numer identyfikacyjny REGON 672771487	sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	4304AC7449802CDC 

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

Marzena Rogala
(główny księgowy)

2022.01.28
rok mies. dzień

Maria Madejska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marzena Rogala
(główny księgowy)

2022.01.28
rok mies. dzień

Maria Madejska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przyłęku
1.2	siedzibę jednostki
	Przyłęk
1.3	adres jednostki
	Przyłęk BN 26-704 Przyłęk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przyłęku – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Przyłęk powołaną Uchwałą Rady Gminy w Przyłęku. Celem pomocy społecznej jest świadczenie usług w niesieniu pomocy rodzinom i osobom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2021 rok, obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 oraz zasadami (polityką rachunkowości) określoną przez kierownika jednostki. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne trwałe o wartości przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10 000,00 zł) amortyzuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i pokrywa się ze środków na inwestycje. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty materiałowe w momencie przyjęcia do eksploatacji oraz pokrywa ze środków bieżących takie składniki majątkowe, jak: - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do używania.
5.	inne informacje
	W celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego jednostka stosuje wzajemne rozliczenia między jednostkami. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami za 2021 r. dotyczą kosztów z tytułu dożywiania uczniów: Urząd Gminy Przyłęk – 124568,68 zł; PSP Babin – 6410,00 zł, PSP Grabów nad Wisłą – 4995,00 zł, PSP Łaguszów – 8437,50 zł, PSP Przyłęk – 5297,50 zł. Razem wzajemne rozliczenia: 149 708,68 zł.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	Tabela nr 1 i 1.1. Majątek trwały; Amortyzacja.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 1.2. Nie zachodziły przesłanki, jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela Nr 1.3. W ewidencji bilansowej jednostki nie ujmuje się środków trwałych objętych umowami użyczenia i umowami o podobnym charakterze. Środki trwałe objęte tymi umowami (użyczeniu) ujęte są w ewidencji pozabilansowej jest to koto 091. Jednostka wykorzystując do swojej działalności śr. trwałe na podstawie umowy użyczenia, przedstawia dane dotyczące ich przypuszczalnej wartości początkowej (bez amortyzacji). Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia nadal pozostają w księgach rachunkowych ich właścicieli.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 1.4. Nie dotyczy jednostka nie posiada udziałów, akcji i innych papierów wartościowych.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 1.5. Dane wskazane do zaprezentowania w tej pozycji pochodzą przede wszystkim z ewidencji analitycznej prowadzonej do konta 290. Jednostka przedstawia w tej pozycji informację w wysokości odpisów aktualizujących wszystkich należności długo- i krótkoterminowych.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 1.6. Nie zachodziły przesłanki i nie było powodów do tworzenia rezerw.

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tabela nr 1.7. Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 1.7. Nie dotyczy.
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 1.7. 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. Jednostka nie ma zawartych umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 1.8. Nie dotyczy. Jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń, brak zobowiązań warunkowych.
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
	Tabela nr 1.9. i 1.10. Jednostka stosuje uproszczenia nieprzekraczające progu istotności. Jednostka, kierując się zasadą istotności, może zastosować uproszczenia ewidencyjne w tym zakresie, jeżeli nie zniekształci to obrazu jej sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 1.11. Nie dotyczy. Jednostka nie otrzymała poręczeń i gwarancji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 1.12. Jednostka w 2021 roku nie wypłacała świadczeń pracowniczych: - odpraw emerytalnych i rentowych i ekwiwalentu za urlop. Jednostka wypłaciła w 2021 r. nagrodę jubileuszową w kwocie 9848,00zł brutto.

1.16.	inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 1.13. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących, nie zachodziły przesłanki.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 1.14. W jednostce nie występują środki trwałe w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy. Takie przychody i koszty o charakterze incydentalnym nie wystąpiły.
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. Jednostka nie otrzymała i nie korzystała z pomocy organów podległych ministrowi do spraw finansów publicznych.
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W Polsce i na świecie ciągle panuje pandemia koronawirusa. W chwili sporządzenia sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia i trudno przewidzieć wpływ skutków pandemii na wykonywanie zadań w roku 2022 przez jednostkę. Jednostka w 2021 r nieodpłatnie otrzymała w trwały zarząd z Urzędu Gminy – część gruntu st. działkę ewidencyjną 167 obr. 0008 pow. 3196m ² i lokal użytkowy nr 4 o pow. 123,62m ² . Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu. Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M)
mgr Izabela Rogala

(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Pizycku

mgr Maria Madejska

(kierownik)

Tabela Nr 1

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	223070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223070,00
1.1	Grunty	0,00	10218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10218,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	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	212852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212852,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M)
mgr Teresa Ligala

Tabela 1.1

Lp	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	886,88	0,00	98501,32	0,00	99388,20	0,00	0,00	123681,80
1.1	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10218,00
1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	886,88	0,00	98501,32	0,00	99388,20	0,00	0,00	113463,80
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	umorzenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

m

2020/2021

013- Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
95113,59	9372,60	0,00	104486,19

013- Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
95113,59	9372,60	0,00	104486,19

020- Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
21885,12	5776,08	6093,42	21567,78

020- Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
21885,12	5776,08	6093,42	21567,78

GŁÓWNY KSIĘGOWY
m)
[Signature]
Ms.

Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące 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 odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
1.1.	WNiP	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2	Środki trwałe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00	0,00	0,00
1.4	Należności długoterminowe	0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje	0,00		0,00	0,00	0,00
2.2	Udziały, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne	0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00	0,00


 MŁCZĄCE
 MŁCZĄCE

Tabela 1.3 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne	Umowa użyczenia	5381,91	0,00	0,00	5381,91
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		Umowa użyczenia	5381,91	0,00	0,00	5381,91

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

1. MPIPS- umowa użyczenia – 1469,28 zł - Terminal Mobilny ACER ,
2. Computex Sp. z o.o.– umowa użyczenia – 3912,63 zł - sprzęt komputerowy.

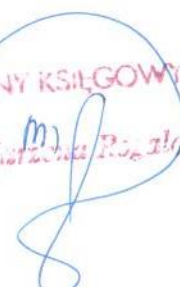

 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr. *[Signature]*

Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe.

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Spółka X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Spółka Y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Spółka X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Spółka Y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
m) /
Miejsce i data: 2023.01.01

Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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).

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	636295,75	20284,74	0,00	0,00	656580,49
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	636295,75	20284,74	0,00	0,00	656580,49
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.4.	pozostałe należności, <i>w tym z tytułu podatków</i>	636295,75	20284,74	0,00	0,00	656580,49
I.1.5	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. 2	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
m
2024 r. 12.03.2024

Tabela 1.6 Rezerw 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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CHOWINY KSIĘGOWY

Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: 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 długoterminowe z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1		0,00	0,00	0,00	0,00


 (K) WITNY KSIĘGOWY
 2024.12.31

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Oplaty warunkowe z wycinki drzew	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne:	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M) *[signature]*
Miejsce i data: ...

Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne 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	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00	0,00
3.	Prenumerata	0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 n)
 Marek Antoniukiewicz 20.08.2014

Tabela 1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	„Jednostka w 2021 r. nie stosowała rozliczeń międzyokresowych biernych”	0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
	...	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	„Jednostka w 2021 r. nie stosowała rozliczeń międzyokresowych biernych”	0,00	0,00
2.		0,00	0,00


 KONTROLA KSIĘGOWY
 12.12.2021 r.

Tabela 1.11 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie.

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
1.2.	- gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej	0,00	0,00
3.	Poręczenia	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

m. j.
Marek Januszewski

Tabela 1.12. Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze w roku 2021.

Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych swiadczen pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	9848,00
3. Swiadczenia urlopowe	0,00
4. Odszkodowania z tytulu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne ekwiwalent za urlop	0,00
SUMA	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
m/ *[signature]*
Miejscowość, dnia 2021

Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości 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
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M)
mgr inż. Andrzej Kozłowski

Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe.

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. J.
2023.12.31

Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: 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 długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
m) f. 12
Miejsce: 12.12.2012 r.