

3984
22.04.2022

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Bankowa 1 16-113 Szudziałowo		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat W PŁYNĘŁO	
Numer identyfikacyjny REGON 050667700				Wójt Gminy Szudziałowo	
		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	A. Fundusz	-52 070,43 zł	-57 366,11 zł
0 i prawne	0,00 zł	0,00 zł	I. Fundusz jednostki	4 217 813,72 zł	4 516 799,33 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-4 269 884,15 zł	-4 574 165,44 zł
1. Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00 zł	0,00 zł	2. Strata netto (-)	-4 269 884,15 zł	-4 574 165,44 zł
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00 zł	0,00 zł	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00 zł	0,00 zł
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00 zł	0,00 zł	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00 zł	0,00 zł	B. Fundusze placówek	0,00 zł	0,00 zł
1.4. Środki transportu	0,00 zł	0,00 zł	C. Państwowe fundusze celowe	0,00 zł	0,00 zł
1.5. Inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 070,43 zł	57 366,11 zł
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00 zł	0,00 zł	II. Zobowiązania krótkoterminowe	52 070,43 zł	57 366,11 zł
III. Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 598,58 zł	25 958,65 zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	2. Zobowiązania wobec budżetów	856,00 zł	994,00 zł
1. Akcje i udziały	0,00 zł	0,00 zł	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 204,38 zł	12 041,82 zł
2. Inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	15 411,47 zł	18 371,64 zł
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	5. Pozostałe zobowiązania	0,00 zł	0
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00 zł	0,00 zł	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00 zł	0,00 zł
B. Aktywa obrotowe	0,00 zł	0,00 zł	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł
I. Zapasy	0,00 zł	0,00 zł	8. Fundusze specjalne	0,00 zł	0,00 zł
1. Materiały	0,00 zł	0,00 zł	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00 zł	0,00 zł
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00 zł	0,00 zł	8.2. Inne fundusze	0,00 zł	0,00 zł
3. Produkty gotowe	0,00 zł	0,00 zł	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00 zł	0,00 zł
4. Towary	0,00 zł	0,00 zł	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
				0,00 zł	0,00 zł

II. Należności krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
2. Należności od budżetów	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
4. Pozostałe należności	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
II. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
1. Środki pieniężne w kasie	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
4. Inne środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
5. Akcje lub udziały	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
6. Inne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł	0,00 zł
Suma aktywów	0,00 zł	0,00 zł	Suma pasywów	0,00 zł	0,00 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek -
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Boch

(główny księgowy)

20.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Tadeusz Tokarewicz
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul.Bankowa 1 16-113 Szudziałowo		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Wójt Gminy Szudziałowo	
Numer identyfikacyjny REGON 050667700			sporządzony na dzień <u>31.12.2021</u> r. _____	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			22 049,05 zł	13 467,23 zł
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00 zł	0,00 zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00 zł	0,00 zł
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00 zł	0,00 zł
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00 zł	0,00 zł
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00 zł	0,00 zł
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		22 049,05 zł	13 467,23 zł
B. Koszty działalności operacyjnej			4 318 382,76 zł	4 591 671,67 zł
I.	Amortyzacja		0,00 zł	0,00 zł
II.	Zużycie materiałów i energii		10 424,69 zł	3 715,71 zł
III.	Usługi obce		293 625,65 zł	384 988,20 zł
IV.	Podatki i opłaty		1 783,66 zł	1 071,07 zł
V.	Wynagrodzenia		236 543,26 zł	257 371,66 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		64 094,41 zł	63 695,11 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		769,78 zł	19 272,81 zł
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00 zł	0,00 zł
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 711 141,31 zł	3 861 557,11 zł
X.	Pozostałe obciążenia		0,00 zł	0,00 zł
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)			-4 296 333,71 zł	-4 578 204,44 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne			26 448,30 zł	4 039,00 zł

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00 zł
II.	Dotacje	0,00 zł	0,00 zł
III.	Inne przychody operacyjne	26 448,30 zł	4 039,00 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00 zł	0,00 zł
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 269 885,41 zł	-4 574 165,44 zł
G.	Przychody finansowe	1,26 zł	0,00 zł
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00 zł
II.	Odsetki	1,26 zł	0,00 zł
III.	Inne	0,00 zł	0,00 zł
H.	Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł
I.	Odsetki	0,00 zł	0,00 zł
II.	Inne	0,00 zł	0,00 zł
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 269 884,15 zł	-4 574 165,44 zł
J.	Podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00 zł	0,00 zł
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 269 884,15 zł	-4 574 165,44 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bach
(główny księgowy)

20.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Tadeusz Tokarewicz
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul Bankowa 1 16-113 Szudziałowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Wójt Gminy Szudziałowo
Numer identyfikacyjny REGON 050667700	sporządzone na dzień <u>31-12-2021</u> r.	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 840 537,86 zł	4 217 375,99 zł
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	4 283 701,16 zł	4 586 375,99 zł
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00 zł	0,00 zł
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 283 701,16 zł	4 586 375,99 zł
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00 zł	0,00 zł
1.4. Środki na inwestycje	0,00 zł	0,00 zł
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00 zł	0,00 zł
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00 zł	0,00 zł
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00 zł	0,00 zł
1.10. Inne zwiększenia	0,00 zł	0,00 zł
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	3 906 425,30 zł	4 287 390,38 zł
2.1. Strata za rok ubiegły	3 871 642,88 zł	4 269 884,15 zł
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 782,42 zł	17 506,23 zł
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00 zł	0,00 zł
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00 zł	0,00 zł
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00 zł	0,00 zł
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł	0,00 zł
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00 zł	0,00 zł

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00 zł	0,00 zł
2.9. Inne zmniejszenia	0,00 zł	0,00 zł
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 217 813,72 zł	4 516 799,33 zł
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 269 884,15 zł	-4 574 165,44 zł
1. zysk netto (+)	0,00 zł	0,00 zł
2. strata netto (-)	-4 269 884,15 zł	-4 574 165,44 zł
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00 zł	0,00 zł
IV. Fundusz (II+, -III)	-52 070,43 zł	-57 366,11 zł

Kierownik Referatu
Obsługi Jednostek
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Bach

(główny księgowy)

20.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Tadeusz Tokarewicz
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	22.04.2022
1.		
1.1	nazwę jednostki	W P Ł Y N Ę Ł O
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szudziałowie	
1.2	siedzibę jednostki	
	Szudziałowo	
1.3	adres jednostki	
	ul.Bankowa1 16-113 Szudziałowo	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Realizacja celów pomocy społecznie	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	2021	
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)	
	<p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku.</p> <p>Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie.</p> <p>Metody wyceny aktywów i pasywów, w tym amortyzacji dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości:</p> <ul style="list-style-type: none"> • do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok i wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł stosuje się metodę liniową amortyzacji oraz stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, • składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów, rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się wg cen nabycia a ich wartość jest odpisywana w momencie zakupu, • należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, • krajowe środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, • fundusze i kapitały własne ujmuje się w księgach według wartości nominalnej. 	
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	
	Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych i księgozbiorów.	

konto	wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
011	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
011	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
011	Grunty	0	0	0	0
013	Pozostałe środki trwałe	25.833,89	7.764,99	0	33.598,88
014	Zbiory biblioteczne	0	0	0	0
020	Wartości niematerialne i prawne	3.109,44	2.656,19	2.440,32	3.325,31
Umorzenie środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych i księgozbiorów.					
konto	wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan umorzenia na koniec roku
011	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
011	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
011	Grunty	0	0	0	0
013	Pozostałe środki trwałe	25.833,89	7.764,99	0	33.598,88
014	Zbiory biblioteczne	0	0	0	0
020	Wartości niematerialne i prawne	3.109,44	2.656,19	2.440,32	3.325,31
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	nie dysponuje				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	nie dotyczy				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych 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				
	nie dotyczy				
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)				
	BO 1.389.227,94 zł BZ – 1.489.845,47 zł zwiększenie 100.617,53 zł				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	nie dotyczy				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
	nie dotyczy				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	nie dotyczy				
c)	powyżej 5 lat				

	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	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
	<p>Wynagrodzenie łącznie z ZUS-em od pracownika 215.399,73w tym: ✓</p> <ul style="list-style-type: none"> • odprawy emerytalne -0,00 zł • nagrody jubileuszowe – 0,00 zł • świadczenia urlopowe – 0,00zł <p>Refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzroku 0,00 zł, Ekwiwalent na pranie odzieży – 0,00</p>
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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

Kierownik Reter
Obsługi Jednostek
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Bach

(główny księgowy)

20.04.2022

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Tadeusz Tokarewicz

(kierownik jednostki)