

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie Numer identyfikacyjny REGON 002681145	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat Wójt Gminy Urszulin Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		147 046,94	37 142,36
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		147 046,94	37 142,36
B. Koszty działalności operacyjnej		8 643 900,86	8 522 180,29
I. Amortyzacja		1 848,49	1 398,60
II. Zużycie materiałów i energii		37 886,22	39 854,06
III. Usługi obce		437 927,03	319 653,45
IV. Podatki i opłaty		3 608,00	3 751,00
V. Wynagrodzenia		546 292,12	577 925,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		322 942,08	361 322,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2 030,55	1 614,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 287 396,93	7 210 627,50
X. Pozostałe obciążenia		3 969,44	6 032,84
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-8 496 853,92	-8 485 037,93
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-8 496 853,92	-8 485 037,93
G. Przychody finansowe		25,78	3,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		25,78	3,26
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-8 496 828,14	-8 485 034,67
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)		-8 496 828,14	-8 485 034,67

Maria Trościarczyk

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
(główny księgowy)

2022.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Marzena Trzaskowska
Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie Numer identyfikacyjny REGON 002681145		Wójt Gminy Urszulin Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		9 709 990,72	11 048 897,76
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		8 642 795,91	8 524 178,27
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 642 795,91	8 524 178,27
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		7 303 888,87	8 659 366,11
2.1. Strata za rok ubiegły		7 201 046,41	8 496 828,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		23 351,99	32 380,28
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		79 490,47	130 157,69
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		11 048 897,76	10 913 709,92
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-8 496 828,14	-8 485 034,67
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-8 496 828,14	-8 485 034,67
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		2 552 069,62	2 428 675,25

Maria Trościańczyk

Główny Księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

(główny księgowy)

2022.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Trzaskowska

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie ul. Lubelska 31 22-234 Urszulin	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat RADA GMINY URSZULIN Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 002681145		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	8008,65	6610,05	A. Fundusze	2552069,62	2428675,25
A.I. Wartości niematerialne i prawne			A.I. Fundusz jednostki	11 048 897,76	10913709,92
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	8008,65	6610,05	A.II. Wynik finansowy netto (+, -)	-8496828,14	-8485034,67
A.II. 1. Środki trwałe	8008,65	6610,05	A.II. 1. Zysk netto (+)	0	0
A.II. 1.1. Grunty	0	0	A.II. 2. Strata netto (-)	-8496828,14	-8485034,67
A.II. 1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	A.III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0	0
A.II. 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	A.IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0
A.II. 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	8008,65	6610,05	B. Fundusze placówek	0	0
A.II. 1.4. Środki transportu	0	0	C. Państwowe fundusze celowe	0	0
A.II. 1.5. Inne środki trwałe	0	0	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 025,89	52734,97
A.II. 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	D.I. Zobowiązania długoterminowe	0	0
A.II. 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	51 025,89	52734,97
A.III. Należności długoterminowe	0	0	D.II 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	583,80	497,60

A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	D.II. 2. Zobowiązania wobec budżetów	3 216,00	3 182,06
A.IV. 1. Akcje i udziały	0	0	D.II. 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18812,46	15836,98
A.IV. 2. Inne papiery wartościowe	0	0	D.II. 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28410,62	28109,72
A.IV. 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	D.II. 5. Pozostałe zobowiązania	0	0
A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	D.II. 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
B. Aktywa obrotowe	2595086,86	2474800,17	D.II. 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
B.I. Zapasy	0	0	D.II. 8. Fundusze specjalne	3,01	5108,61
B.I. 1. Materiały	0	0	D.II. 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3,01	5108,61
B.I. 2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	D.II. 8.2. Inne fundusze	0	0
B.I. 3. Produkty gotowe	0	0	D.III. Rezerwy na zobowiązania	0	0
B.I. 4. Towary	0	0	D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.II. Należności krótkoterminowe	2595083,85	2469691,50			
B.II. 1. Należności z tytułu dostaw i usług	0	0			
B.II. 2. Należności od budżetów	0	0			

B.II. 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
B.II. 4. Pozostałe należności	2595083,85	2469691,50			
B.II. 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3,01	5108,67			
B.III. 1. Środki pieniężne w kasie					
B.III. 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3,01	5108,67			
B.III. 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
B.III. 4. Inne środki pieniężne	0	0			
B.III. 5. Akcje lub udziały	0	0			
B.III. 6. Inne papiery wartościowe	0	0			
B.III. 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0			
Suma aktywów	2603095,51	2481410,22	Suma pasywów	2603095,51	2481410,22

Maria Trościańczyk

Główny księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

(główny księgowy)

2022-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Trzaskowska

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

I.

1. 1 Nazwę jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Urszulinie

1.2. Siedzibę jednostki :Urszulin, ul. Lubelska 31, 22-234 Urszulin

1.3. Adres jednostki : Urszulin, ul. Lubelska 31, 22-234 Urszulin

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki : Pomoc społeczna bez zakwaterowania

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem – **roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2021 rok (od**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: **NIE DOTYCZY**

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym wyceny aktywów i pasywów

Zasady polityki rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem Nr12/2019 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Urszulinie z dnia 20.12.2019 roku . Księgi rachunkowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Urszulinie prowadzone są w siedzibie GOPS w Urszulinie 31, 22-234 Urszulin

Określenie roku obrotowego oraz okresów sprawozdawczych

Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się deklarację ZUS oraz sprawozdania budżetowe na podstawie przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2014 r. poz. 119):

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są w formie elektronicznej za pomocą programu komputerowego FK-Adam Bryk. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:

dziennik,

księgę główną,

księgi pomocnicze,

zestawienia: obrotów i sald księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych,

aktywów objętych wyłącznie ewidencją ilościową

aktywów będących własnością innych jednostek.

zawsze:

w dniu zmiany osoby materialnie odpowiedzialnej za powierzone jej mienie,

w sytuacji wystąpienia wypadków losowych i innych, w wyniku których nastąpiło lub zachodzi podejrzenie naruszenia stanu składników majątku.

Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub są otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują :

środki trwałe

pozostałe środki trwałe

URZĄD GMINY, URSZULIN

Data wpływu 2022-03-29

Załatwi sprawę

Nr sprawy

Termin załatwienia

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego tj. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Urszulinie. Środki trwałe obejmują w szczególności:

nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle, maszyny i urządzenia,

środki transportu i inne rzeczy,

ulepszenia w obcych środkach trwałych,

Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

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. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,

pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

ewidencja środków trwałych prowadzona jest ręcznie w „Wykazie środków trwałych”.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38, poz. 207), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 3 lipca 2006 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 120, poz. 831).

Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy). Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) to składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest równy lub wyższy niż 500 00 zł iniejszy lub równy kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10 000,00 zł, o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok.

finansuje się ze środków na bieżące wydatki .Obejmują :

meble i dywany,

sprzęt komputerowy,

środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania, a których wartość wynosi powyżej 500,00 zł.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072.

Pozostałe środki trwałe objęte ewidencją ilościowo-wartościową, stanowiące wyposażenie biurowe, winny być przypisane do każdego pomieszczenia z osobna i ujęte w spisie inwentarzowym. Spis inwentarza, oprócz numeru pomieszczenia, powinien określić rodzaj, ilość składników wyposażenia, ich numer inwentarzowy (dot. majątku podlegającego ewidencji ilościowo-wartościowej) oraz nazwiska i imiona pracowników, których pieczy składniki te powierzono. Spis taki, opatrzony pieczęcią jednostki i podpisami osób odpowiedzialnych umieszcza się w widocznym miejscu w każdym pomieszczeniu.

Wszelkie zmiany w stanie wyposażenia danego pomieszczenia biurowego lub innego mogą nastąpić za wiedzą kierownika jednostki. Zmiany te każdorazowo powinny być odnotowane w spisie inwentarzowym.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Zgodnie z § 8 ust. 5 i 6 „rozporządzenia” odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego. Na dzień bilansowy **należności i udzielone pożyczki długoterminowe** wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe zaliczane do aktywów finansowych wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy, w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem: odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu rozchodów budżetu, które zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach nie kasowych.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

w okresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,

w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

5. inne informacje : **BRAK**

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, zmniejszenia i zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Główne składniki aktywów trwałych

Majątek trwały – wartość brutto											
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa obrotowego		Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych		Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
		brutto - BO roku	45 956,65 zł	Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	45 956,65 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	45 956,65 zł
1.	Środki trwałe	45 956,65 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	45 956,65 zł
1.1	Grunty	- zł	-	-	-	-	-	-	-	-	- zł
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	- zł	-	-	-	-	-	-	-	-	- zł
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	-	-	-	-	-	-	-	-	- zł
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny grupa 4	45 956,65 zł	-	-	-	-	-	-	-	-	45 956,65 zł
1.4.	Środki transportu	- zł	-	-	-	-	-	-	-	-	- zł
1.5.	Inne środki trwałe	- zł	-	-	-	-	-	-	-	-	- zł
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	-	-	-	-	-	-	-	-	- zł
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	- zł	-	-	-	-	-	-	-	-	- zł

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)				Wartość netto majątku trwałego			
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok 2021	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Stan na koniec roku BZ	
I.	Rzeczowe aktywa trwałe	37 948,00 zł	1 398,60 zł			0,00	39 346,60 zł	8008,65	6 610,05 zł

1.	Środki trwałe	37 948,00 zł	1 398,60 zł			0,00	39 346,60 zł	8008,65	6 610,05 zł
1.1.	umorzenie grunty	- zł					- zł	0	- zł
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz	- zł					- zł	0	- zł
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł				- zł	0	- zł
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny grupa 4	37 948,00 zł	1 398,60 zł			0,00	39 346,60 zł	8008,65	6 610,05 zł
1.3.	umorzenie środki transportu	- zł	- zł				- zł	0	- zł
1.4	umorzenie inne środki trwałe		- zł				- zł	0	- zł

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

KONTO	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
O13	119 375,96 zł	2 521,50 zł	- zł	121 897,46 zł
O20	7 952,42 zł	- zł	- zł	7 952,42 zł
razem	127 328,38 zł	2 521,50 zł	- zł	129 849,88 zł

Umorzenie - pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne

KONTO	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
O72-013	119 375,96 zł	2 521,50 zł		121 897,46 zł
O72-020	7 952,42 zł			7 952,42 zł
razem	127 328,38 zł	2 521,50 zł	- zł	129 849,88 zł

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami **-NIE DOTYCZY**

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych oraz odpisów na długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych **-NIE DOTYCZY**

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.	Gruntów 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			

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**

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	
	Środki trwałe używane na podstawie innych umów,	

3.	w tym umów leasingu	
SUMA		

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:			
Grunty			
Budynki...			
Urządzenia techniczne			
Środki transportu			

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów

NIE DOTYCZY

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

1.7 Dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) -**NIE DOTYCZY**

	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					
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków					

II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					
-----	--	--	--	--	--	--

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym **-NIE DOTYCZY**

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 środowisku naturalnemu					
I.4.	na kary					
I.5.	Inne					
SUMA						

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: **-NIE DOTYCZY**

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

1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi

1.11 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń **-NIE DOTYCZY**

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń **-NIE DOTYCZY**

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.	...		

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**

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		

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

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie **-NIE DOTYCZY**

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze -

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
	w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	30 192,00 zł
b) nagrody jubileuszowe	19 726,35 zł
c) wynagrodzenia osobowe pracowników	479 458,46 zł
d) dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 276,43 zł
e) składki na ubezpieczenie społeczne	295 154,46 zł

f) składki na ubezpieczenie fundusz prac	6 134,28 zł
g) składki na ubezpieczenie zdrowotne	48 322,37 zł
h) wynagrodzenia bezosobowe	8 699,08 zł
i) wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	600,00 zł
j) szkolenie pracowników	2 557,50 zł
k) podróże służbowe krajowe	1 614,38 zł
l) odpis na zakładowy fundusz św.socj	13 995,41 zł
ł) zakup usług zdrowotnych	170,00 zł
SUMA	946 900,72 zł

1.16. Inne informacje: Brak

2.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów -NIE DOTYCZY

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

2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego
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		

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 wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych -NIE DOTYCZY

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 -

I. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat na dzień 31.12.2021 roku:

1) koszty B-II 16892,16,00 zł, w tym zakup energii wynosi 6322,52 zł oraz centralne ogrzewanie w kwocie 10569,64 zł.

koszty B-IV 3751,00

koszty B-VII 1421,28

koszty B-IX 937,36

2.) Wynik finansowy netto III-2 za rok 2021 ulegnie zmniejszeniu o łączną kwotę 23195,64

II. Wyłączenia z funduszu strata III - 2 wynoszą 23001,80 zł.

III. Wyłączenia z bilansu II-2 strata wynoszą 23001,80 zł.

Maria Trościanczyk
Główny księgowy
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie

Marzena Trzaskowska
Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Urszulinie