

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
w Szczawinie Kościelnym  
ul. Jana Pawła II 3  
09-550 Szczawin Kościelny

jednostki budżetowej  
lub samorządowego zakładu  
budżetowego

GMINA SZCZAWIN KOŚCIELNY  
ul. Jana Pawła II 10  
09-550 Szczawin Kościelny  
woj. mazowieckie  
NIP 971-066-27-55

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień ..... 31.12 ..... 20 21. r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwale</b>	15 112,59	9 551,27	<b>A. Fundusze</b>	228 251,67	227 098,45
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	7 322 771,82	8 645 277,04
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	15 112,59	9 551,27	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	-7 094 520,15	-8 418 178,59
<b>1. Środki trwale</b>	15 112,59	9 551,27	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
1.1. Grunty			<b>2. Strata netto (-)</b>	-7 094 520,15	-8 418 178,59
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 372,87	3 787,65	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	7 739,72	5 763,62	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwale			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	47 673,93	43 409,15
<b>2. Środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	47 673,93	43 409,15
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 370,00	0,00
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 707,85	7 111,24
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	34 025,88	36 076,83
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	200,00	221,08
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 370,20	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	260 813,01	260 956,33	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	257 242,81	259 577,47			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	257 242,81	259 577,47			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	3 570,20	1 378,86			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 570,20	1 378,86			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>275 925,60</b>	<b>270 507,60</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>275 925,60</b>	<b>270 507,60</b>

INSPEKTOR  
ds. rozliczeń finansowych

*mgr Maria Piątkowska*  
(główny księgowy)

2022.04.15  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*mgr Krzysztof Sarszał*  
(kierownik jednostki)

dnia 15.04.2021 podpis

INFORMACJA DODATKOWA


<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczawinie Kościelnym
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Jana Pawła II 3 09-550 Szczawin Kościelny
1.3	adres jednostki
	ul. Jana Pawła II 3 09-550 Szczawin Kościelny
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Koszty działalności podstawowej ujmuje się w układzie rodzajowym tj. na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” uwzględniając wymogi klasyfikacji budżetowej oraz analitycznej klasyfikacji.</li><li>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li><li>3. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:<ul style="list-style-type: none"><li>- w przypadku zakupu - według ceny nabycia,</li><li>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia.</li></ul></li><li>4. Składniki majątku jednostki o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej do 300 zł (włącznie) ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty i objęte ewidencją ilościową.</li><li>5. Składniki o wartości początkowej wyższej niż 300 zł do 10 000 zł objęte są ewidencją bilansową na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarzone jednorazowo (w 100%), w miesiącu przyjęcia ich do używania.</li><li>6. Składniki trwałego majątku jednostki o wartości powyżej 10.000 zł uznawane są za środki trwałe i ewidencjonowane są na koncie 011 „Środki trwałe”. Umorzenie stopniowo odnoszone w koszty w postaci amortyzacji, ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.</li><li>7. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości wynikającej z ewidencji lub na dzień nabycia lub wytworzenia wg cen zakupu.</li><li>8. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały (m.in. materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.</li><li>9. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.</li></ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Informacja wg załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości
	-
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)
	Informacja wg załącznika nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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

	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	10 799,99 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

INSPEKTOR  
ds. rozliczeń finansowych  
  
mgr Maria Piątkowska  
.....  
(główny księgowy)

2022-04-15  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
  
mgr Krzysztof Sarzała  
.....  
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych - GOPS

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów				
			Przejęcia /darowizny	Przychody	Przemierzanie	Zbycie	Likwidacja	Inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	9 168,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 168,24	9 168,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	38 460,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 460,04	23 347,45	0,00	5 561,32	0,00	0,00	5 561,32	0,00	15 112,59	9 551,27
I.	Środki trwałe	38 460,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 460,04	23 347,45	0,00	5 561,32	0,00	0,00	5 561,32	0,00	15 112,59	9 551,27
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki i 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	23 700,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 700,76	16 327,89	0,00	3 585,22	0,00	0,00	3 585,22	0,00	7 372,87	3 787,65
1.4	Środki transportu	9 880,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 880,50	2 140,78	0,00	1 976,10	0,00	0,00	1 976,10	0,00	7 739,72	5 763,62
1.5	Inne środki trwałe	4 878,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 878,78	4 878,78	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	47 628,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 628,28	32 515,69	0,00	5 561,32	0,00	0,00	5 561,32	0,00	15 112,59	9 551,27

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
34 822,51	4 544,00	0,00	39 366,51

Wartości niematerialne i prawne - wartość brutto (020)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
9 168,24	0,00	0,00	9 168,24

Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych (072)

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
43 990,75	4 544,00	0,00	48 534,75

>przewidzono pod względem formalno - rachunkowym

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Krzysztof Sarzała

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

2021 rok

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Fundusz alimentacyjny	1 319 437,53	122 590,41	0,00	76 628,83	1 365 399,11
2	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	577 846,44	70 343,13	0,00	56 399,43	591 790,14
3	Zaliczka alimentacyjna	142 802,90	0,00	0,00	10 323,90	132 479,00
	<b>Ogółem</b>	<b>2 040 086,87</b>	<b>192 933,54</b>	<b>0,00</b>	<b>143 352,16</b>	<b>2 089 668,25</b>

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
*mgr Krzysztof Sarżała*

Sprawdzono pod względem formalno - rachunkowym

*GR*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szczawinie Kościelnym ul. Jana Pawła II 3 09-550 Szczawin Kościelny  Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  URZĄD GMINY w Szczawinie Kościelnym WPLYNĘŁO  15.04.2012 podpis  sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat  GMINA SZCZAWIN KOŚCIELNY ul. Jana Pawła II 10 09-550 Szczawin Kościelny woj. mazowieckie NIP 971-066-27-55	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	1 025 284,91	144 634,69	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 025 284,91	144 634,69	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	8 575 679,71	8 472 326,01	
I. Amortyzacja	6 717,58	5 561,32	
II. Zużycie materiałów i energii	66 853,74	68 267,77	
III. Usługi obce	317 389,14	404 048,36	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	518 322,96	615 238,36	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	115 096,89	138 051,48	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 721,40	16 367,94	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 540 578,00	7 224 790,78	
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	-7 550 394,80	-8 327 691,32	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3 682,32	6 119,40	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	3 682,32	6 119,40	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	122 351,79	122 590,41	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	122 351,79	122 590,41	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-7 669 064,27	-8 444 162,33	

<b>G. Przychody finansowe</b>	645 421,44	96 326,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne	645 421,44	96 326,87
<b>H. Koszty finansowe</b>	70 877,32	70 343,13
I. Odsetki	70 877,32	70 343,13
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-7 094 520,15	-8 418 178,59
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-7 094 520,15	-8 418 178,59

INSPEKTOR  
ds. rozliczeń finansowych

*mgr Maria Piątkowska*

(główny księgowy)

2022.04.15

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*mgr Krzysztof Sarżała*

(kierownik jednostki)

Wydrukowano pod względem  
formalno - rachunkowym

