

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			Wójt Gminy Spiczyn	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	WPLYNEŁO L.dz. Stan na początek roku	Podpis Stan na koniec roku
AKTYWA						
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	5 281 746,01	5 550 194,45	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	12 042 731,77	15 727 143,04	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 760 985,76	-10 176 948,59	
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 760 985,76	-10 176 948,59	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 046,67	49 064,73	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	50 046,67	49 064,73	
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	80,67	1 122,65	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 322,00	3 225,00	
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 712,73	16 269,42	
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	29 848,67	28 129,40	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania		207,74	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

B. Aktywa obrotowe	5 331 792,68	5 599 259,18	8. Fundusze specjalne	82,60	110,52
I. Zapasy	181,60	299,52	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	82,60	110,52
1. Materiały	181,60	299,52	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	5 331 528,48	5 598 849,14			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	5 331 528,48	5 598 849,14			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	82,60	110,52			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	82,60	110,52			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	5 331 792,68	5 599 259,18	Suma pasywów	5 331 792,68	5 599 259,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gajos

(główny księgowy)

2022.04.04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Dyż Krzysztof Krasowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie		Wójt Gminy Spiczyn	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2021r.	Stan na koniec roku poprzedniego	
		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		10 626 751,24	12 042 731,77
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		10 765 486,97	10 569 341,25
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		10 765 486,97	10 569 341,25
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		9 349 506,44	6 884 929,98
2.1. Strata za rok ubiegły		9 170 299,01	6 760 985,76
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		179 207,43	123 944,22
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		12 042 731,77	15 727 143,04
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-6 760 985,76	-10 176 948,59
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 760 985,76	-10 176 948,59
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		5 281 746,01	5 550 194,45

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gajos

(główny księgowy)

2022.04.04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Mgr. Krzysztof Krasowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie	sporządzony na dzień	Wójt Gminy Spiczyn	
..... Numer identyfikacyjny REGON	31.12.2021r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 374 316,12	200 332,70
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		2 374 316,12	200 332,70
B. Koszty działalności operacyjnej		10 769 125,19	10 568 213,47
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		42 543,64	44 432,53
III. Usługi obce		233 184,93	264 245,57
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		597 472,64	579 259,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		126 747,58	126 270,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		8 827,69	8 596,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 760 348,71	9 545 408,92
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-8 394 809,07	-10 367 880,77
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-8 394 809,07	-10 367 880,77

URZĄD GMINY
SPICZYN
2022 -04- 05
31.12.2021r.
WPLYNĘŁO
L.dz. zał. podpis

G. Przychody finansowe	1 633 823,31	190 932,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1 633 823,31	190 932,18
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 760 985,76	-10 176 948,59
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 760 985,76	-10 176 948,59

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gajos

(główny księgowy)

2022.04.04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Krzysztof Krasowski

(kierownik jednostki)



**INFORMACJA
DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie
1.2	siedzibę jednostki
	Spiczyn
1.3	adres jednostki
	Spiczyn 10C, 21-077 Spiczyn
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi pomocy rodzinom i osobom w przewyżczeniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za 2021 rok.
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.
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

	<p>Umorzenia (amortyzacja) Środki trwale - BO - 0,00 zł Wartości niematerialne i prawne - BO – 15 259,30 zł, Nabycie – 0,00 zł, Zmniejszenie – 0,00 zł, BZ – 15 259,30 zł Pozostałe środki trwale - BO – 69 637,51 zł, Nabycie – 5 289,00 zł, Zmniejszenie – 5 262,81 zł, BZ – 69 663,70 zł.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	W ciągu roku obrotowego nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów.
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)
	Nie zachodziły przesłanki do odpisów.
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.	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
	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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za używanie własnej odzieży - 2 270,37 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy.
2.	
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
	Nie dotyczy.
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
	Nie dotyczy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Gajos

(główny księgowy)

2022-04-04
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Krzysztof Krasowski

(kierownik jednostki)