

2022-03-30

F3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>BILANS</b>	Nr dz. Liczba zał. Podpis	Adresat: 3086 URZĄD GMINY UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO
<b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO</b>	<b>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</b>		
Numer identyfikacyjny REGON 004456837	sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	17 747,20	13 216,00	<b>A. Fundusz</b>	5 193 910,42	5 474 871,18
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	15 972 235,53	15 765 182,21
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	17 747,20	13 216,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+/-)</b>	-10 778 325,11	-10 290 311,03
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-10 778 325,11	-10 290 311,03
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	17 747,20	13 216,00	<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	53 240,85	58 788,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	53 240,85	58 788,99
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	3 465,00	6 819,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 109,04	19 911,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 666,81	32 058,90
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	5 238 906,51	5 534 093,97	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>D. Fundusze specjalne</b>	9 502,44	13 649,80
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	9 502,44	13 649,80
4. Towary					

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 229 404,07</b>	<b>5 520 444,17</b>	<b>2. Inne fundusze</b>		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00		<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności	5 229 404,07	5 520 444,17			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>9 502,44</b>	<b>13 649,80</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 502,44	13 649,80			
3. Inne 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>5 256 653,71</b>	<b>5 547 309,97</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 256 653,71</b>	<b>5 547 309,97</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Lisowska*

Główny Księgowy

2022.03.29

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kozłowie

*mgr Małgorzata Szymańska*

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY  SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31  13-124 KOZŁOWO</b>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat:  <b>URZĄD GMINY</b>  <b>UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO</b>	
Numer identyfikacyjny REGON 004456837 <i>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</i> 13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31 tel. 89 626 70 35 fax 89 626 70 75 NIP 745-13-32-302 REGON 004456837			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>258 700,52</b>	<b>218 921,39</b>
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		258 700,52	218 921,39
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>11 240 595,24</b>	<b>10 718 922,18</b>
I. Amortyzacja		4 531,20	4 531,20
II. Zużycie materiałów i energii		100 415,31	89 464,78
III. Usługi obce		521 683,88	623 779,42
IV. Podatki i opłaty		3 216,00	5 860,48
V. Wynagrodzenia		763 071,18	821 346,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		159 234,90	182 915,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		9 688 442,77	8 991 024,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>-10 981 894,72</b>	<b>-10 500 000,79</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>2 547,15</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 547,15	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10 979 347,57</b>	<b>-10 500 000,79</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>201 022,46</b>	<b>209 689,76</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	201 022,46	209 689,76
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-10 778 325,11</b>	<b>-10 290 311,03</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zyska (strata) brutto (I+J)</b>	<b>-10 778 325,11</b>	<b>-10 290 311,03</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-10 778 325,11</b>	<b>-10 290 311,03</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....*Anna Kiszczyńska*.....

Główny Księgowy/Skarbnik

89 625-08-40

telefon

2021.03.29

rok m-c dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kępnie

*mgr Małgorzata Szwałowska*

Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: <b>URZĄD GMINY</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>004456837</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO
<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 13-124 Kozłowo, ul. Nidzicka 31 tel. 59 626 70 35 fax 89 626 70 75 NIP 745 42-32-302 REGON 004456837</b>	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>	<b>14 952 176,94</b>	<b>15 972 235,53</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	11 246 697,78	10 708 842,84
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	11 246 697,78	10 708 842,84
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale 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	10 226 639,19	10 915 896,16
2.1. Strata za rok ubiegły	10 063 477,54	10 778 325,11
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	163 161,65	137 571,05
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny 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		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 972 235,53</b>	<b>15 765 182,21</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-10 778 325,11</b>	<b>-10 290 311,03</b>
1. zysk netto		
2. strata netto (-)		0,00
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)</b>	<b>5 193 910,42</b>	<b>5 474 871,18</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Lisowska*

Główny Księgowy/Skarbnik

2022.03.29  
rok m-c dzień

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kozłowie

*mgr Małgorzata Gajewska*

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1.

1.1 Nazwa jednostki **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

1.2 Siedziba jednostki **Kozłowo**

1.3 Adres Jednostki **ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym zadaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie jest świadczenie wszechstronnej pomocy społecznej osobom, rodzinom w celu przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne możliwości, środki i uprawnienia. Celem działalności jest zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych mieszkańców, przeciwdziałanie powstaniu i rozwijaniu się procesów marginalizacji społecznej oraz w miarę możliwości doprowadzanie do życiowego usamodzielniania się osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.

#### 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2021r. do 31.12.2021r.

#### 3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne \*

\* Zapis : *"Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych"*. W przypadku obowiązku sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania.

#### 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

W punkcie tym nie wpisujemy wszystkich zapisów polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce budżetowej i które są obligatoryjne i zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości lecz takie zapisy, które jednostka może zastosować bo ustawa o rachunkowości daje jej możliwość wyboru:

- a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865 tj.),
- b) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie ich przekazania,
- c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzane są nisko cenne środki trwałe nie przekraczające 10 tys. zł i okres używania dłuższy niż jeden rok.

- d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,
- e) Próg istotności środków trwałych powyżej 1 000,00 zł.
- f) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – nie dotyczy.

5. Inne informacje – brak.

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego” każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.

Tabele zostały opracowane na podstawie obowiązującego załącznika nr 12 rozporządzenia do sprawozdania finansowego dla jednostek budżetowych.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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, Tabela nr 2**

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

**Tabela nr 3**

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

**Tabela nr 4**

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

**Tabela nr 5**

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 6**

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

**Tabela nr 7**

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 8**

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

**Tabela nr 9**

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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

**Tabela nr 10**

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

**Tabela nr 11**

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

**Tabela nr 12**

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 **Tabela nr 13**

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 14**

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**Tabela nr 15**

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**Tabela nr 15**

1.16. Inne informacje

**Tabela nr 15**

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Tabela nr 15**

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 15**

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

**Tabela nr 15**

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

**Tabela nr 15**

2.5. Inne informacje

**Tabela nr 15**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Lisowska*

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kozłowie  
*mgr Małgorzata Szymańska*

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	48 480,34	1 199,00	0,00	0,00	1 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 679,34
<b>2. Razem środki trwałe</b>	261 301,58	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00	0,00	23 070,18	0,00	0,00	251 931,40
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	233 545,59	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00	0,00	23 070,18	0,00	23 070,18	224 175,41
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	12 244,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 244,53
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	221 301,06	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00	0,00	23 070,18	0,00	23 070,18	211 930,88
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	22 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 656,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Zbiory biblioteczne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	309 781,92	14 899,00	0,00	0,00	14 899,00	0,00	23 070,18	0,00	23 070,18	301 610,74

(\*) przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


  
 Anna Lisowska

Gminnego Osiedla w Kąkuli

KIB KĄKULI

w Kąkuli

mgr Małgorzata Szymarska

Tabela nr 2

## Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	7	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>48 480,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1 199,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 199,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 679,34</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>243 554,38</b>	<b>0,00</b>	<b>18 231,20</b>	<b>0,00</b>	<b>18 231,20</b>	<b>23 070,18</b>	<b>238 715,40</b>
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	<b>233 545,59</b>	<b>0,00</b>	<b>18 231,20</b>	<b>0,00</b>	<b>18 231,20</b>	<b>23 070,18</b>	<b>224 175,41</b>
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	12 244,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 244,53
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	221 301,06	0,00	13 700,00	0,00	13 700,00	23 070,18	211 930,88
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	4 908,80	0,00	4 531,20	0,00	4 531,20	0,00	9 440,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	5 099,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 099,99
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Zbiory biblioteczne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)</b>	<b>292 034,72</b>	<b>0,00</b>	<b>19 430,20</b>	<b>0,00</b>	<b>19 430,20</b>	<b>23 070,18</b>	<b>288 394,74</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Lisowska

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Kultury i Pomocy Społecznej  
w Koźlowie  
mgr Małgorzata Szymańska

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) -- stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
—	—	—
Razem	—	—

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Lisowska*

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Kultury Społecznej  
 w Kozłowie  
*Anna Lisowska*

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

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 objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Lisowska

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Kozłowie  
mgr Małgorzata Szymonka

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				

Tabela nr 6

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
<b>Razem:</b>		<b>0,00</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Lisowska

KIEROWNIK  
Głównego Ośrodka Biurowego Spółdzielczej  
w Katowicach  
mgr Małgorzata Szymoniak

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papier wartościowe	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00

(\*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Lisowski*  
 Anna Lisowski

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Kultury Społecznej  
 w Kobylanach  
*Maria Szymonik*  
 Maria Szymonik

Tabela nr 8

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Lisowska*  
 Anna Lisowska

KIEROWNIK  
 Głównego Ośrodka Zarządcy Spółdzielczej  
 w Katowicach  
*Marta Wójcik*  
 Marta Wójcik

Tabela nr 9

## Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
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 koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Lisowska*  
 Anna Lisowska

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Koszalinie  
*Magdalena Szymonowicz*  
 Magdalena Szymonowicz

**Tabela nr 10**

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

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
	brak	0,00	-	-	-
		0,00	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Lisowska*  
 Anna Lisowska

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 w Kozłowie  
*[Signature]*  
 Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	—

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Lisowska

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Koszalinie  
mgr Anna Lisowska-Szymoniszka

Tabela nr 12

## Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszczególnienie	2 Kwota zobowiązań		3 Kwota zabezpieczenia		4 Na aktywach trwałych			5 Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Anna Lisowska

KIEROWNIK  
Głównego Ośrodka Wymagalności Spółdzielczej  
w Kozłowie  
mgr Jolanta Szymańska

Tabela nr 13

## Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
	1	2	3	4	5		
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		—	—	—	—	—	
- udzielone gwarancje i poręczenia							
- kaucje i wadia							
- indos weksli							
- inne							
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych							
- udzielone gwarancje i poręczenia							
- kaucje i wadia							
- indos weksli							
- inne							
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń							
<b>Razem</b>		—	—	—	—	—	

GŁÓWNY KSIĘGOWA  
*Anna Lisowicka*

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Turystyki Spółdzielczej  
 w Kołomyżach  
*mgr Małgorzata Szymoniak*

Tabela nr 14

## Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Anna Lisowska*

KIEROWNIK  
 Głównego Biura Głównego Zarządcy Spółdzielni  
 w Krynicy  
*Magdalena Symonik*

Tabela nr 15

## Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	3 360,00	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	3 360,00	-
2.2.	Odprawy	0,00	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	-
2.4.	Inne	0,00	-
3.	Inne informacje	0,00	-
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	-
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	-
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1 038,69	Program „Wspieraj Seniora”
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	-
8.	Inne informacje	0,00	-