

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach</b> ul. Płocka 34 09-533 Słubice	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  <b>Wójt Gminy Słubice</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>610006074</b>	<b>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</b>	

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusz</b>	<b>937 954,59</b>	<b>962 671,27</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>9 437 948,90</b>	<b>9 072 888,94</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-8 499 994,31</b>	<b>-8 110 217,67</b>
<b>1. Środki trwałe</b>			<b>1. Zysk netto (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1. Grunty</b>			<b>2. Strata netto (-)</b>	<b>-8 499 994,31</b>	<b>-8 110 217,67</b>
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>			<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
<b>1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>			<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>			<b>B. Fundusze placówek</b>		
<b>1.4. Środki transportu</b>			<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>			<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>38 070,74</b>	<b>36 595,79</b>
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>33 450,43</b>	<b>36 595,79</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	<b>2 631,32</b>	<b>491,30</b>
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>		
<b>1. Akcje i udziały</b>			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	<b>5 999,79</b>	<b>6 112,40</b>
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>29 439,63</b>	<b>29 992,09</b>
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>		
			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>		

2022-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>976 025,33</b>	<b>999 267,06</b>	8. Fundusze specjalne		
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 920,70</b>	<b>2 634,50</b>	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	3 920,70	2 634,50	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>972 104,63</b>	<b>996 632,56</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	972 104,63	996 632,56			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
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					
<b>Suma aktywów</b>	<b>976 025,33</b>	<b>999 267,06</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>976 025,33</b>	<b>999 267,06</b>

Skarbnik Gminy  
*Henryka Bednarek*

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt  
*mgr Jacek Kozłowski*

(kierownik jednostki)

*Sprowadzić:  
Kamie Habelu*

do bilansu jednostki

Załącznik

Zestawienie sald kont księgi głównej na 31.12.2021 r.

Nr konta	Wn	Ma
011	5.950,00	
013	53.840,64	
020	13.020,64	
071		5.950,00
072		66.861,28
201		491,30
221	1.755.923,99	
229		6.112,40
231		29.992,09
290		759.291,43
310	2.634,50	
800		9.072.888,94
860	8.110.217,67	
<b>Suma:</b>	<b>9.941.587,44</b>	<b>9.941.587,44</b>

Spółdzielca  
Krzysztof Malach

Wójt  
mgr Jacek Kozłowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  w Słubicach</b> ul. Płocka 34 09-533 Słubice	<b>Rachunek zysków i strat jednostki  (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na  dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat  <b>Wójt Gminy Słubice</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>610006074</b>		Wysłać bez pisma przewodniego	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>65 726,35</b>	<b>67 354,56</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	65 726,35	<b>67 354,56</b>	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 743 868,96</b>	<b>8 146 977,74</b>	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	17 968,12	21 839,07	
III. Usługi obce	191 954,57	204 417,14	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	392 734,52	422 502,27	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	356 337,65	365 832,00	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 666,24	11 898,17	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 559 935,01	7 120 289,09	
X. Pozostałe obciążenia	549,00	200,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-8 468 418,76</b>	<b>-8 079 623,18</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			

główny księgowy

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>31 580,00</b>	<b>30 960,00</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	31 580,00	30 960,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-8 499 998,76</b>	<b>-8 110 583,18</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4,45</b>	<b>365,51</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	4,45	365,51
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-8 499 994,31</b>	<b>-8 110 217,67</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-8 499 994,31</b>	<b>-8 110 217,67</b>

Skarbnik Gminy  
*Henryka Bednarek*

główny księgowy

2022-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Wojt  
*mgr Jacek Kozłowski*

kierownik jednostki

*Spondan De,  
Krye Kozeln*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach ul. Płocka 34 09-533 Słubice			Wójt Gminy Słubice	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
610006074				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		8 600 220,53	9 437 948,90
1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		8 528 893,98	8 147 166,49
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		8 528 893,98	8 147 166,49
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)		7 691 165,61	8 512 226,45
2.1.	Strata za rok ubiegły		7 679 898,47	8 499 994,31
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		11 267,14	12 232,14
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			
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		9 437 948,90	9 072 888,94
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-8 499 994,31	-8 110 217,67
1.	zysk netto (+)			
2.	strata netto (-)		-8 499 994,31	-8 110 217,67
3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	Fundusz (II+,-III)		937 954,59	962 671,27

Skarbnik Gminy  
*Henryka Bednarek*

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2022-03-31

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

Wójt

*mgr Jacek Kozłowski*

\_\_\_\_\_  
kierownik jednostki

*Spędziła:  
Kinga Malachuk*



## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słubicach</b>
1.2.	siedzibę jednostki
	Słubice
1.3.	adres jednostki
	ul. Płocka 34, 09-533 Słubice
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej należące do kompetencji gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży.</li> <li>4. Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego na koniec roku obrotowego.</li> <li>5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 500,00 zł do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</li> <li>6. Składniki majątku o wartości: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) nie przekraczającej 500,00 zł ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty i podlegają ewidencji pozabilansowej,</li> <li>b) od 500,00 zł do 10.000,00 zł podlegającej odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo – wartościową,</li> <li>c) powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.</li> </ol> </li> <li>7. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo – wartościowej wg cen nabycia, rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).</li> </ol>
5.	inne informacje
	Brak
<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
	Informacje wg załącznika nr 1

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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)
	Informacje wg załącznika nr 2
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 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
	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
	22.845,00 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Skarbnik Gminy  
Henryka Bednarek

.....  
(główny księgowy)

2022-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt  
mgr Jacek Kozłowski

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządziła:

*Anna Kozłowska*

**Pozostałe środki trwałe - wartość brutto (013)**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
72 304,14	999,00	19 462,50	53 840,64

**Wartości niematerialne i prawne (020)**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
13 020,64			13 020,64

**Pozostałe środki trwałe - umorzenie (072)**

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
85 324,78	999,00	19 462,50	66 861,28

Skarbnik Gminy  
Henryka Bednarek

Wójt  
mgr Jacek Kozłowski

Sporządziła:

Krzysztof Machala

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	7
1	Zaliczka alimentacyjna	208 357,74			208 357,74
2	Fundusz alimentacyjny	633 613,63	30 960,00	113 639,94	550 933,69
	<b>Ogółem</b>	<b>841 971,37</b>	<b>30 960,00</b>	<b>113 639,94</b>	<b>759 291,43</b>

Skarbnik Gminy  
*Henryka Bednarek*

Wpjt  
 mgr Jacek Kozłowski

Sporządziła:

*Krzysztof Kozłowski*