

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zapolicach Plac strażacki 5 98-161 Zapolice		sporządzony na dzień: 2021-12-31		Gmina Zapolice Pl. Strażacki 5 98-161 Zapolice	
Numer identyfikacyjny REGON 005273458					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	48.253,28	42.866,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	9.631.806,65	9.495.757,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-9.583.553,37	-9.452.891,01
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-9.583.553,37	-9.452.891,01
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	154.467,30	148.785,57
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	154.467,30	148.785,57
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	174,10	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6.262,30	7.147,99
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32.489,45	37.326,39
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	113.310,00	100.151,59
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	202.720,58	191.652,23	8. Fundusze specjalne	2.231,45	4.159,60
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2.231,45	4.159,60
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	88.835,13	87.382,63			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	88.835,13	87.382,63			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	575,45	4.159,60			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	575,45	4.159,60			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	113.310,00	100.110,00			
Suma aktywów	202.720,58	191.652,23	Suma pasywów	202.720,58	191.652,23

GLÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZAPOLICACH

Barbara Rojek

(główny księgowy)

2022 -03- 1 6

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZAPOLICACH

Katarzyna Wróblewska

(kierownik jednostki)

Nr ewid. 16.03.2022

Lp/17.

Data 16.03.2022

Ilość załączników

Podpis

Adresat

GMINA ZAPOLICE
Plac Strażacki 5
98-161 Zapolice.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZAPOLICACH 98-161 Zapolice, ul. Plac Strażacki 5 NIP 829 150 99 35, REGON 005273456 Tel. 43 823 19 76, fax 43 823 19 82		sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 197 740,18	9 631 806,65
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	9 611 111,69	9 498 099,30
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	9 611 111,69	9 498 099,30
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)	8 177 045,22	9 634 148,28
2.1.	Strata za rok ubiegły	8 133 155,00	9 583 553,37
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	43 890,22	50 594,91
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)	9 631 806,65	9 495 757,67
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-9 583 553,37	-9 452 891,01
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-9 583 553,37	-9 452 891,01
3.3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (II+, -III)	48 253,28	42 866,66

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZAPOLICACH

Barbara Rojek

2022 -03- 16

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZAPOLICACH

Katarzyna Frąckiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ZAPOLICACH 98-161 Zapolice, ul. Plac Strażacki 5 NIP 829 150 99 35, REGON 005273458 tel. 43 823 19 76, fax 43 823 19 82		sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	GMINA ZAPOLICE Plac Strażacki 5 98-161 Zapolice	
Numer identyfikacyjny REGON			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		181 933,44	160 632,07
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		181 933,44	160 632,07
B.	Koszty działalności operacyjnej		9 616 770,65	9 503 689,42
I.	Amortyzacja		0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii		26 471,07	27 608,10
III.	Usługi obce		340 671,88	408 803,61
IV.	Podatki i opłaty		388,00	403,00
V.	Wynagrodzenia		506 132,74	587 074,31
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		229 693,60	238 871,13
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 872,97	6 180,81
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 506 540,39	8 234 748,46
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)		-9 434 837,21	-9 343 057,35
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		156 755,38	168 242,47
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		156 755,38	168 242,47
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-9 591 592,59	-9 511 299,82

G.	Przychody finansowe	67 270,08	72 268,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	67 270,08	72 268,30
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	59 230,86	13 859,49
I.	Odsetki	59 230,86	13 859,49
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 583 553,37	-9 452 891,01
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)	-9 583 553,37	-9 452 891,01

GLÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZAPOLIĄCACH

Barbara Rojek

.....
(główny księgowy)

2022 -03- 1 6

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZAPOLIĄCACH

Katarzyna Frankiewicz
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zapolicach
1.2	siedzibę jednostki Plac Strażacki 5, 98-161 Zapolice
1.3	adres jednostki Plac Strażacki 5, 98-161 Zapolice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Ośrodek wykonuje zadania zlecone oraz zadania własne gminy związane z udzielaniem pomocy społecznej osobom kwalifikującym się do takiej pomocy zamieszkałym na terenie gminy Zapolice. Przy realizacji zadań statutowych Ośrodek współpracuje z organami administracji rządowej oraz samorządowej na szczeblu gminy, powiatu i województwa, urzędami, instytucjami i organizacjami społecznymi, fundacjami, stowarzyszeniami, sądami, prokuraturą, komornikami, pracodawcami, osobami fizycznymi i prawnymi oraz innymi podmiotami realizującymi cele i zadania za zakresu zadań określonych w statucie Ośrodka i wynikających z przepisów prawa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 – 31.12.2021
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) Zgodnie z Ustawą o rachunkowości Ośrodek stosuje ogólne zasady rachunkowości, obejmujące reguły jej prowadzenia, które mają na celu zagwarantowanie rzetelności, wiarygodności, użyteczności oraz sprawności uzyskania dostarczanych informacji. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim w walucie polskiej w siedzibie Ośrodka w Zapolicach, Plac Strażacki 5. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Księgi rachunkowe prowadzi się w programie komputerowym. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 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 netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca danego roku i księguje jednorazowo za okres całego roku. W jednostce przyjęto metodę liniową umorzenia dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe o wartości jednostkowej nie przekraczającej kwoty podanej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych finansowane są środkami obrotowymi (bieżącymi) budżetu jednostki, a ich umorzenia dokonuje się jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Wyjątek stanowią zakupy środków trwałych z otrzymanych dotacji. Ich finansowanie następuje zgodnie ze wskazaniem dysponenta środków. Środki pieniężne wycenia się na rachunkach bankowych według wartości nominalnej. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4, z pominięciem kont zespołu 5.
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

	1.środki trwałe grupa 4: BO 49.478,41 zł + nabycie 4.449,00zł – rozchody 0,00 zł = BK 53.927,41 zł 2.środki trwałe grupa 8: BO 3.940,60 zł + nabycie 0,00 zł – rozchody 0,00 zł = BK 3.940,60 zł 3.wartości niematerialne i prawne: BO 14.285,93 zł + nabycie 0,00 zł – 0,00 zł = BK 14.285,93 zł 4.wyposażenie: BO 125.097,67 zł + nabycie 3.674,58 zł – rozchody 14.565,97 zł = BK 114.206,28 zł																				
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																				
	nie dysponuje																				
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)																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj należności</th> <th>Kwota należności</th> <th>% odpisu aktualizującego</th> <th>kwota odpisu</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Fundusz Alimentacyjny</td> <td>1 218 590,03 zł</td> <td>95%</td> <td>1 157 660,53 zł</td> </tr> <tr> <td>Zaliczka Alimentacyjna</td> <td>154 727,33 zł</td> <td>100%</td> <td>154 727,33 zł</td> </tr> <tr> <td>Odsetki</td> <td>474 074,13 zł</td> <td>95%</td> <td>450 370,42 zł</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>1 847 391,49 zł</td> <td></td> <td>1 762 758,28 zł</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj należności	Kwota należności	% odpisu aktualizującego	kwota odpisu	Fundusz Alimentacyjny	1 218 590,03 zł	95%	1 157 660,53 zł	Zaliczka Alimentacyjna	154 727,33 zł	100%	154 727,33 zł	Odsetki	474 074,13 zł	95%	450 370,42 zł	Razem	1 847 391,49 zł		1 762 758,28 zł
Rodzaj należności	Kwota należności	% odpisu aktualizującego	kwota odpisu																		
Fundusz Alimentacyjny	1 218 590,03 zł	95%	1 157 660,53 zł																		
Zaliczka Alimentacyjna	154 727,33 zł	100%	154 727,33 zł																		
Odsetki	474 074,13 zł	95%	450 370,42 zł																		
Razem	1 847 391,49 zł		1 762 758,28 zł																		
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.	łącną 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
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą świadczeń z Funduszu alimentacyjnego przyznanych decyzjami na okres zasiłkowy od 10/2021 do 09/2022
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie dotyczy
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
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZAPOLICACH

Barbara Rojek

(główny księgowy)

2022 -03- 1 6

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W ZAPOLICACH

Katarzyna Frankiewicz

(kierownik jednostki)