

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. W. Witosa 18 Numer identyfikacyjny REGON 005969349		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień: 31-12-2021		Adresat Wójt Gminy Kobierzycy	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	960 662,88	924 216,80	A. Fundusze	1 291 308,92	1 167 367,02
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	44 447 369,38	45 324 771,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	960 662,88	913 750,08	II. Wynik finansowy netto	-43 156 060,46	-44 157 404,95
1. Środki trwałe	960 662,88	913 750,08	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	29 619,00	29 619,00	2. Strata netto (-)	-43 156 060,46	-44 157 404,95
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	876 379,64	849 441,78	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	377,94	0,00	B. Fundusze płacówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	18 190,29	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	36 096,01	34 689,30	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	986 196,69	960 193,67
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	986 196,69	949 726,95
III. Należności długoterminowe	0,00	10 466,72	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 030,91	3 825,55
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	848 287,23	801 596,37
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 026,35	22 866,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	113 852,20	121 103,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	334,61
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 316 842,73	1 203 343,89	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	760,36	756,41	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały	760,36	756,41	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 466,72
II. Należności krótkoterminowe	1 316 082,37	1 202 587,48			
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	1 316 082,37	1 202 587,48			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 277 505,61	2 127 560,69	Suma pasywów	2 277 505,61	2 127 560,69

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

Joanna Szymczak
Z-ca Kierownika referatu
wspólnej obsługi jednostek

21-03-2022
(rok-miesiąc-dzień)

Podpis przyjmującego

25-04-2022

DYREKTOR
GOPS w Kobierzycach
mgr Ludwika Teresa Oszczyk

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU
BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. W. Witosa 18		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021	Adresat Wójt Gminy Kobierzycze	
Numer identyfikacyjny REGON 005969349				
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	206 170,07	235 808,96	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	206 170,07	235 808,96	✓
B	Koszty działalności operacyjnej	43 230 381,63	44 197 065,19	
B.I	Amortyzacja	59 452,41	60 634,78	✓
B.II	Zużycie materiałów i energii	103 310,09	99 198,52	✓
B.III	Usługi obce	1 324 646,88	1 554 426,64	✓
B.IV	Podatki opłaty	1 847,52	1 069,53	✓
B.V	Wynagrodzenia	1 762 535,13	2 022 559,30	✓
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	412 421,51	468 544,58	✓
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 564,53	20 110,92	✓
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	39 549 603,56	39 970 520,92	✓
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-43 024 211,56	-43 961 256,23	
D	Pozostałe przychody operacyjne	46 839,68	23 238,34	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II	Dotacje	0,00	0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	46 839,68	23 238,34	✓
E	Pozostałe koszty operacyjne	182 450,87	221 401,79	
E.I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	182 450,87	221 401,79	✓
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-43 159 822,75	-44 159 419,68	
G	Przychody finansowe	4 807,81	2 058,50	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
G.II	Odsetki	4 807,81	2 058,50	✓
G.III	Inne	0,00	0,00	
H	Koszty finansowe	1 045,52	43,77	
H.I	Odsetki	1 045,52	43,77	✓
H.II	Inne	0,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-43 156 060,46	-44 157 404,95	
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)	-43 156 060,46	-44 157 404,95	

25-04-2022

Podpis przyjmującego

Zastępca Skarbnika Gminy

mgr Agnieszka Jastrzębska

(główny księgowy)

21-03-2022

(rok-miesiąc-dzień)

Identyfikator sprawozdania: 20220224101514

Joanna Szymczak
Z-ca Kierownika referatu
wspólnej obsługi jednostek

DYREKTOR
GOPS w Kobierzycach
Specjalista Organizator Politycy Społecznej
mgr Lucja (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. W. Witosa 18	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31-12-2021	Adresat Wójt Gminy Kobierzycze	
Numer identyfikacyjny REGON 005969349		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	33 617 319,11	44 447 369,38	
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	43 321 762,85	44 196 111,43	
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	43 257 219,47	✓ 44 177 045,43	
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4 Środki na inwestycje	34 924,38	✓ 19 066,00	
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	29 619,00	0,00	
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	32 491 712,58	43 318 708,84	
I.2.1 Strata za rok ubiegły	32 314 135,68	43 156 060,46	
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	138 362,52	✓ 138 238,36	
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	34 924,38	✓ 19 066,00	
I.2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9 Inne zmniejszenia	4 290,00	✓ 5 344,02	
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	44 447 369,38	45 324 771,97	
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-43 156 060,46	-44 157 404,95	
III.1 zysk netto	0,00	0,00	
III.2 strata netto (-)	-43 156 060,46	✓ -44 157 404,95	
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV Fundusz (poz.II+,-III)	1 291 308,92	1 167 367,02	

Ref. Finansowy UG
WOLYNIEŁO
25-04-2022
Podpis przyjmującego

Zastępca Skarbnika Gminy

mgr Agnieszka Ustrzębska

(główny księgowy)

21-03-2022
(rok-miesiąc-dzień)

DYREKTOR
GOPS w Kobierzycach
Specjalista Organizator Pomocy Społecznej

mgr Ludwika Teresa Oszczyk

(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20220224102054

Joanna Szymczak
Z-ca Kierownika referatu
wspólnej obsługi jednostek

INFORMACJA DODATKOWA



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO , OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI :

1.1 Nazwa jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

1.2 Siedziba jednostki KOBIERZYCE

1.3 Adres jednostki UL. Wincentego Witosa 18 , 55-040 Kobierzyce

1.4 Podstawowy przedmiot działalności –

Celem działania Ośrodka jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, przede wszystkim poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.

Do podstawowych zadań Ośrodka należy:

- 1) wspieranie osób, rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka w tym: Przyznawanie i wypłacanie zasiłków z pomocy społecznej (zasiłki celowe, celowe specjalne, okresowe, losowe, inne)
- 2) sprawienie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym.
- 3) kierowanie osób potrzebujących do DPS
- 4) organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych
- 5) opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznym.
- 6) realizację rządowych programów pomocy społecznej i gminnych programów osłonowych.

2. Ośrodek realizuje także przekazane mu przez Wójta zadania:

- 1) przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych i energetycznych
- 2) przyznawanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych i świadczeń wychowawczych
- 3) podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych,
- 4) Karta Dużej Rodziny oraz Kobierzycka Karta Dużej Rodziny
- 5) Wspieranie rodziny (asystent rodziny)
- 6) realizację świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia tj.

- stypendia szkolne,

- dożywianie

7) realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,

8) realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie,

9) realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : **od 01.01.2021 do 31.12.2021**
3. wskazanie że sprawozdanie zawiera dane łączne – **SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE**
4. przyjęte zasady rachunkowości

Zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem nr RF.0050.1.259.2020 z dnia 31-12-2020 oraz RF.0050.1.283.2021 Wójta Gminy Kobierzyce z dnia 31-12-2021 w sprawie wprowadzania zasad rachunkowości stosuje się następujące uproszczenia :

1. Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia są niższe lub równe kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a których okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się do środków trwałych o niskiej wartości.
 2. Ewidencja środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 500 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych prowadzona jest w księgach inwentarzowych z oznaczeniem „Księga inwentarzowa środków trwałych o niskiej wartości”.
 3. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych za wyjątkiem zestawów komputerowych i sprzętu IT, dla których przyjmuje się podwyższoną stawkę równą 30% z uwagi na ich szybkie techniczne zużycie.
 4. ujęcie zdarzeń gospodarczych następuje w księgach chronologicznie według daty ich wpływu do Referatu Wspólnej Obsługi Jednostek.
 5. zobowiązania finansowe wynikające z dowodów księgowych (faktur) ujmuje się w księgach okresu sprawozdawczego w dacie ich wpływu do jednostki pod warunkiem, że zostały przekazane do referatu księgowości i referatu wspólnej obsługi jednostek nie później niż do 6-go dnia miesiąca następnego po miesiącu sprawozdawczym.
 6. rozliczenia międzyokresowe nie są prowadzone z uwagi na ich nieistotność.
 7. zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.
 8. jednostka stosuje odpis aktualizacyjny dla należności związanych z wypłaconym Funduszem alimentacyjnym i zaliczką alimentacyjną, dla osób które nie wykazały żadnych wpłat w bieżącym roku .
5. inne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Jednostce nie są znane okoliczności , które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.

W roku sprawozdawczym w jednostce miały miejsca istotne zmiany organizacyjne- konieczność zamknięcia jednostki z uwagi na COVID oraz wprowadzenie pracy zdalnej – spowodowały spore utrudnienia w kontaktach z podopiecznymi , jednak nie został zmieniony przedmiot działalności. Przyjęto nowe zadanie do realizacji : obsługa wniosków- czyste powietrze , wspieraj seniora - zakup leków i żywności dla osób starszych nie wychodzących z domu oraz obsługa osób przebywających na kwarantannie .

W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja (umorzenie) za rok	aktualizacja	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	25 235,84						9 243,94	✓	0,00	15 991,90
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	841 775,48	69 153,74	0,00		69 153,74	0,00	45 652,26	✓	45 652,26	865 276,96
1.	Grunty					0,00				0,00	0,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	348 119,20	30 627,86			30 627,86				0,00	378 747,06
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	192 386,57	8 896,90			8 896,90		17 543,65		17 543,65	183 739,82
4.	Środki transportu	72 761,22	18 190,29			18 190,29				0,00	90 951,51
5.	Inne środki trwałe	228 508,49	11 438,69			11 438,69		28 108,61		28 108,61	211 838,57

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	960 662,88	913 750,08
1.	Grunty	29 619,00	29 619,00
1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	876 379,64	849 441,78
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	377,94	0,00
4.	Środki transportu	18 190,29	0,00
5.	Inne środki trwałe	26 096,01	34 689,30

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, w tym:		
1.1.	Dobra kultury		

Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.

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

L.p.	Wyszczególnienie środków trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				

4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji wartości rynkowej aktywów trwałych

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (w m ²)	
Wartość (w zł.)	

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania 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

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5.704,17
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	5.704,17

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

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	łączna liczba
1.	Akcje		
2.	Udziały		
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)		

Jednostka nie posiada 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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnienia w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Pozostałe należności FA i ZA	4 803 270,61	3 622,36		128 841,76	4 678 051,21

Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników. Rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego w 2021 r wynikało ze zgonu dłużników alimentacyjnych.

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

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według ich celu utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7

Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe			

W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:			

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

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

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	

Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	
	Razem:	

Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie .

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym:	82 522,60
1.1.	Odprawy emerytalne	22 320,00
1.2.	Nagrody jubileuszowe	60 202,60
1.3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **NIE DOTYCZY**

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia, w tym:	
1.1.	Odsetki	
1.2.	Różnice kursowe	

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

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:	
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	

2.4. informacje 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

Zastępca Skarbnika Gminy
mgr Agnieszka Jastrzębska

Joanna Szymczak
Z-ca Kierownika referatu
wspólnej obsługi jednostek

DYREKTOR
GOPS w Kobierzycach
Specjalista Organizator Pomocy Społecznej
mgr Ludwika Teresa Oszczyk