

Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 87-602 Chrostkovo 99 tel. 54 306 75 41 tel. kom. 516 228 283 NIP: 466 02 46 726			B I L A N S Jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2021r.			Adresat Urząd Gminy Chrostkovo Wpl. 2022-03-31 dnia Nr 2140 Załącznik P5Kowbnik			
Nr identyfikacyjny REGON									
A K T Y W A			Stan na		P A S Y W A			Stan na	
			początek	koniec				początek	koniec
			roku					roku	
A.		AKTYWA TRWAŁE	524,99	0,00	A.		FUNDUSZ	1 487 135,50	1 464 661,88
	I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		I.	Fundusz jednostki	7 662 194,60	8 240 297,55
	II.	Rzeczowe aktywa trwałe	524,99	0,00		II.	Wynik finansowy netto (+, -)	-6 175 059,10	-6 775 635,67
	1.	Środki trwałe	524,99	0,00		1.1.	Zysk netto (+)	0,00	0,00
	1.1.	Grunty	0,00	0,00		1.2.	Strata netto (-)	-6 175 059,10	-6 775 635,67
		Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00			Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0,00	0,00
	1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00		III.	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
	1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00		IV.	Fundusze placówek	0,00	0,00
	1.3.	Środki transportu	0,00	0,00	B.		Fundusze celowe	0,00	0,00
	1.4.	Inne środki trwałe	524,99	0,00	C.		Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
	1.5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 304,92	28 701,03
	2.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00		I.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	3.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		II.	Zobowiązania krótkoterminowe	23 304,92	28 701,03
	III.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	IV.	Akcje i udziały	0,00	0,00		2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
	1.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 884,70	4 799,47
	2.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	19 420,22	23 901,56
	3.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00		5.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
	V.	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00		6.	budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.		AKTYWA OBROTOWE	1 509 915,43	1 493 362,91		7.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	I.	Zapasy	14 575,50	12 595,10		8.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	1.	Materiały	14 575,50	12 595,10		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	0,00
	II.	Należności krótkoterminowe	1 495 339,93	1 480 767,81					
	1.	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00					
	2.	Należności od budżetów	0,00	0,00					
		Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00					
	3.	Pozostałe należności	1 495 339,93	1 480 767,81					
		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					
		Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00					
	3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00					
	4.	Akcje i udziały	0,00	0,00					
	5.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
	6.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00					
SUMA AKTYWÓW (A + B)			1 510 440,42	1 493 362,91	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D)			1 510 440,42	1 493 362,91

Skałbnik Gminy
Wyborska
mgr Anna Wyborska

Główny księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

WOLIT
mgr inż. Mariusz Lorenc

Nazwa i adres jedenstki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 87-602 Chrostkowo 99 tel. 54 306 75 41, tel. kom. 516 228 283 NIP: 466 02 46 726		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Adresat Urząd Gminy Chrostkowo Wpł. 2022 -03- 3.1 2140 URZĄD GMINY CHROSTKOWO P. Skowron	
Nr identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	137 536,96		72 490,59	
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	137 536,96		72 490,59	
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 307 009,89		6 849 224,44	
I.	Amortyzacja	1 343,84		524,99	
II.	Zużycie materiałów i energii	20 535,17		111 000,69	
III.	Usługi obce	162 201,83		288 508,07	
IV.	Podatki i opłaty	360,00		390,00	
V.	Wynagrodzenia	399 862,71		554 420,71	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 041,68		98 210,51	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 853,33		4 888,86	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 662 811,33		5 788 742,94	
X.	Pozostałe obciążenia	0,00		2 537,67	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 169 472,93		-6 776 733,85	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 343,84		524,99	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	1 343,84		524,99	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 419,00		0,00	
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	7 419,00		0,00	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 175 548,09		-6 776 208,86	
G.	Przychody finansowe	488,99		573,19	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
II.	Odsetki	488,99		573,19	
III.	Inne	0,00		0,00	
H.	Koszty finansowe	0,00		0,00	
I.	Odsetki	0,00		0,00	
II.	Inne	0,00		0,00	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 175 059,10		-6 775 635,67	
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)	-6 175 059,10		-6 775 635,67	

Skarbnik Gminy
Wojciech Wyborski
mgr Anna Wyborska

Główny księgowy

31.03.2022
rok, miesiąc, dzień

Wójt
mgr inż. Jacek Słonec
Kierownik jednostki

Jednostka: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
MAJĄTEK TRWAŁY - wg pozycji bilansowych
(konto 011, 013, 014, 080)

Załącznik nr 1

Grupa kasyfikacji	Nazwa	WARTOŚĆ INWENTARZOWA				Stawka umorzenia	UMORZENIA				Wartość netto w bilansie
		Bilans otwarcia na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2021r.		Bilans otwarcia na 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia na 31.12.2021 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. Rzeczowy majątek trwały:		9 477,59	0,00	0,00	9 477,59		8 952,60	524,99	0,00	9 477,59	0,00
	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techniczne i maszyny	4 977,60	0,00	0,00	4 977,60		4 977,60	0,00	0,00	4 977,60	0,00
	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne środki trwałe	4 499,99	0,00	0,00	4 499,99		3 975,00	524,99	0,00	4 499,99	0,00
	Inwestycje rozpoczęte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Finansowy majątek trwały:		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		9 477,59	0,00	0,00	9 477,59		8 952,60	524,99	0,00	9 477,59	0,00

Pozostałe środki trwałe - umorzone w 100 % w dniu zakupu

konto 013	pozostałe środki trwałe	49 464,85	60 591,57	0,00	110 056,42		49 464,85	60 591,57	0,00	110 056,42	0,00
konto 014	zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
konto 020	wartości niematerialne i prawne	8 427,49	2 050,10	0,00	10 477,59		8 427,49	2 050,10	0,00	10 477,59	0,00

Skałbark Gminy
.....
mgr Główny Księgowy

2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Marcin Łowenc
Kierownik jednostki

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	x	x
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	x	x
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	x	x
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	

Skarbnik Gminy
mgr Anna Wyborska

Główny księgowy

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Mariusz Lorent

Kierownik jednostki

Lp	Wyszczególnienie	Wartość	kwota
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:		x
1.			x
1.1.	nazwę jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	x
1.2.	siedzibę jednostki	Chrostkowo 99	x
1.3.	adres jednostki	Chrostkowo 99, 87-602 Chrostkowo	x
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji; wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do: zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem.	x
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01-01-2021 do 31-12-2021	x
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	x	x
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):	x	x
4.1.	Aktywa		
a)	wycena środków trwałych	aktywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Środki trwale oraz WNIP o wartości trwale powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych	
b)	wycena pozostałych środków trwałych	pozostałe środki trwale o wartości poniżej 10 000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów, od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	
c)	wyceny zakupu materiałów	materiały wycenia się według cen zakupu	
d)	umorzenia (stosowane stawki amortyzacyjne)	Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych	
e)	Wycena należności do bilansu (odpisy aktualizujące wartość należności)	W bilansie należności prezentowane są według wartości księgowej	
f)	środki pieniężne (wycena środków pieniężnych w walucie obcej)	nie dotyczy	
g)	rozliczenia międzyokresowe kosztów (czy są stosowane jeśli tak to do jakiej kategorii kosztów)	nie są stosowane	
4.2.	Pasywa		
a)	rezerwy na zobowiązania (w jakich przypadkach)	nie dotyczy	
b)	inne fundusze (rodzaje funduszy)	brak	
c)	rozliczenia międzyokresowe przychodów (jakie są stosowane, jeśli tak to w jakich przypadkach)	nie są stosowane	
5.	inne informacje	brak	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		

Lp	Wyszczególnienie	Treść	kwota
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	Załącznik nr 1 Majątek trwały - wg pozycji bilansowych	x
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	x	x
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 wieczystie	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	x	x
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 dotyczy	
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:	nie dotyczy	
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	x	x
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	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Główny Ośrodek Pomocy Społecznej 87-602 Chrostkowo 99 tel. 54 306 75 41, tel. kom. 516 228 283 NIP: 466 02 46 726		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021r.		Adresat Urząd Gminy Chrostkowo Wpł. 2022-03-31 dnia Nr 2140 Załatwiający P. Skowronk.	
Nr identyfikacyjny REGON				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 937 144,56		7 662 194,60	
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 331 879,06		6 841 322,94	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00		0,00	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	6 331 879,06		6 841 322,94	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00	
1.4.	Środki na inwestycje	0,00		0,00	
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00		0,00	
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00		0,00	
1.10.	Inne zwiększenia	0,00		0,00	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	5 606 829,02		6 263 219,99	
2.1.	Strata za rok ubiegły	5 517 889,14		6 175 059,10	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	87 596,04		87 635,90	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00	
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	0,00		0,00	
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00		0,00	
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00		0,00	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00		0,00	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00		0,00	
2.9.	Inne zmniejszenia	1 343,84		524,99	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 662 194,60		8 240 297,55	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 175 059,10		-6 775 635,67	
1.	zysk netto (+)	0,00		0,00	
2.	strata netto (-)	-6 175 059,10		-6 775 635,67	
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00		0,00	
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 487 135,50		1 464 661,88	

Skarbnik Gminy
Wyborska
mgr Anna Wyborska

Główny księgowy

31.03.2022
rok, miesiąc, dzień

Wójt
Wójt
mgr inż. Mariusz Łucenc
Kierownik jednostki