

|                                                                                                                                                                                     |                                                                                            |                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b><br>Wąpielsk<br><br>87-337 Wąpielsk<br><br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>340884323</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat: <i>M...</i><br><br>Gmina Wąpielsk                                                                                               |
|                                                                                                                                                                                     |                                                                                            | Wysłać bez pisma przewodniego<br>ABD303809CEF3223<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 0,00                  | 14 963,65           | A Fundusz                                                           | -49 731,76            | -20 929,79          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 7 740 929,94          | 7 360 242,37        |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 14 963,65           | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -7 790 661,70         | -7 381 172,16       |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 14 963,65           | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -7 790 661,70         | -7 381 172,16       |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 0,00                  | 0,00                | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 14 963,65           | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 56 434,65             | 52 767,47           |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 56 434,65             | 52 767,47           |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 1 668,51              | 84,50               |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 2 681,00              | 2 144,00            |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 23 509,48             | 23 179,23           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 23 680,72             | 17 947,29           |

LIDIA SZMYCIŃSKA  
(główny księgowy)

2022-03-17

(rok, miesiąc, dzień)

HANNA CZAJA

(kierownik jednostki)

BeSTia

ABD303809CEF3223

|                                                                                          |          |           |                                                                                          |          |          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00     | 0,00      | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00     |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00     | 0,00      | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00     | 0,00     |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 6 702,89 | 16 874,03 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00     |
| B.I Zapasy                                                                               | 0,00     | 0,00      | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 4 894,94 | 9 412,45 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00     | 0,00      | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 4 894,94 | 9 412,45 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00     | 0,00      | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00     | 0,00     |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00     | 0,00      | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00     | 0,00     |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00     | 0,00      | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00     | 0,00     |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 1 807,95 | 8 461,58  |                                                                                          |          |          |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 1 807,95 | 2 487,91  |                                                                                          |          |          |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 0,00     | 5 973,67  |                                                                                          |          |          |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 4 894,94 | 8 412,45  |                                                                                          |          |          |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 4 894,94 | 8 412,45  |                                                                                          |          |          |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00     | 0,00      |                                                                                          |          |          |

LIDIA SZMYCIŃSKA  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)  
ABD303809CEF3223

HANNA CZAJA  
(kierownik jednostki)

|                                 |                 |                  |                     |                 |                  |
|---------------------------------|-----------------|------------------|---------------------|-----------------|------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00            | 0,00             |                     |                 |                  |
|                                 |                 |                  |                     |                 |                  |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>6 702,89</b> | <b>31 837,68</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>6 702,89</b> | <b>31 837,68</b> |

\_\_\_\_\_  
LIDIA SZMYCIŃSKA  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)  
ABD303809CEF3223

\_\_\_\_\_  
HANNA CZAJA  
(kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
LIDIA SZMYCIŃSKA  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2022-03-17  
(rok, miesiąc, dzień)  
ABD303809CEF3223

\_\_\_\_\_  
HANNA CZAJA  
(kierownik jednostki)

|                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                          |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej<br>Wąpielsk<br>87-337 Wąpielsk | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br>Przed Gminą w Wąpielsku<br>Wpłynęło dnia 2022-03-17<br>L.Dz. 2020 Ilość zał.<br>Podpis <i>ML</i><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat:<br>Gmina Wąpielsk                                                                                                               |  |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>340884323                                                                  |                                                                                                                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br>0A5F3C8A12B22832<br> |  |

|                                                                                              | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                             | 212 475,90                       | 35 999,75                     |
| 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. Koszt 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                                                | 0,00                             | 35 999,75                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                    | 8 044 499,99                     | 7 430 388,96                  |
| B.I. Amortyzacja                                                                             | 0,00                             | 2 640,66                      |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 32 517,42                        | 10 935,98                     |
| B.III. Usługi obce                                                                           | 251 496,72                       | 246 443,54                    |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                       | 12 513,00                        | 12 513,00                     |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                           | 647 027,74                       | 574 350,86                    |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                             | 209 171,46                       | 207 507,52                    |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 5 292,38                         | 3 955,46                      |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             | 0,00                             | 0,00                          |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                 | 6 886 481,27                     | 6 372 041,94                  |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                    | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                   | -7 832 024,09                    | -7 394 389,21                 |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                     | 41 959,43                        | 11 089,51                     |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                          | 0,00                             | 0,00                          |
| D.II. Dotacje                                                                                | 0,00                             | 0,00                          |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                             | 41 959,43                        | 11 089,51                     |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                        | 667,14                           | 0,00                          |

LIDIA SZMYCIŃSKA  
główny księgowy

2022-03-17  
rok, miesiąc, dzień

HANNA CZAJA  
kierownik jednostki

BeSTia

0A5F3C8A12B22832

|        |                                                                                                                                                              |               |               |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 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                                                                                                                                  | 667,14        | 0,00          |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -7 790 731,80 | -7 383 299,70 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 70,10         | 2 127,54      |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00          | 0,00          |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 70,10         | 2 127,54      |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00          |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00          |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | -7 790 661,70 | -7 381 172,16 |
| 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)                                                                                                                                  | -7 790 661,70 | -7 381 172,16 |
|        |                                                                                                                                                              |               |               |

LIDIA SZMYCIŃSKA  
główny księgowy

2022-03-17  
rok, miesiąc, dzień

HANNA CZAJA  
kierownik jednostki

BeSTia

0A5F3C8A12B22832

Wyjaśnienia do sprawozdania

LIDIA SZMYCIŃSKA  
główny księgowy

2022-03-17  
rok, miesiąc, dzień

HANNA CZAJA  
kierownik jednostki

BeSTia

0A5F3C8A12B22832



|                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej<br>Wąpielsk<br>87-337 Wąpielsk | <b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b><br>Wpłynęło dnia <b>2022-03-17</b><br>L.Dz. <i>2022</i> Ilość zał. ....<br>Podpis <i>[signature]</i><br><b>sporządzone</b><br><b>na dzień 31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br>Gmina Wąpielsk<br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>A780CF44572675BA<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>340884323</b>                                                           |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| <b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>                                                                                           | 7 007 833,60                     | 7 740 929,94                  |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 7 808 334,09                     | 7 453 537,30                  |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 7 808 334,09                     | 7 453 537,30                  |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                             | 0,00                          |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                             | 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)                                                                                               | 7 075 237,75                     | 7 834 224,87                  |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 7 037 096,90                     | 7 790 661,70                  |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 38 140,85                        | 43 563,17                     |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                             | 0,00                          |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                             | 0,00                          |
| 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                                                                                                                      | 0,00                             | 0,00                          |
| <b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>                                                                                            | 7 740 929,94                     | 7 360 242,37                  |

LIDIA SZMYCIŃSKA  
główny księgowy

2022-03-17  
rok, miesiąc, dzień

HANNA CZAJA  
kierownik jednostki

|        |                                            |               |               |
|--------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -7 790 661,70 | -7 381 172,16 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00          | 0,00          |
| III.2. | strata netto (-)                           | -7 790 661,70 | -7 381 172,16 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00          | 0,00          |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | -49 731,76    | -20 929,79    |
|        |                                            |               |               |

\_\_\_\_\_  
LIDIA SZMYCIŃSKA  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2022-03-17  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
HANNA CZAJA  
kierownik jednostki

LIDIA SZMYCIŃSKA  
główny księgowy

2022-03-17  
rok, miesiąc, dzień

HANNA CZAJA  
kierownik jednostki



|                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej<br><br>Wąpielsk<br><br>87-337 Wąpielsk | <p align="center"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>Urząd Gminy w Wąpielsku</b><br/> Wpłynęło dnia <b>2022-03-17</b><br/> L.Dz. <i>2019</i> Ilość zał. ....<br/> Podpis <i>[signature]</i> </div> <p align="center">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2021 r.</b></p> | Adresat:<br><br>Gmina Wąpielsk                                                                          |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>340884323</b>                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0060E236D396F0B6<br> |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               |       |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           | Kwota |
| 1.7.    | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej                                                                            | 0,00  |
| 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 | 0,00  |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                              | 0,00  |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10                                                                                                                                                                                                                | 0,00  |
| 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
LIDIA SZMYCIŃSKA  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.03.17  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
HANNA CZAJA  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
LIDIA SZMYCIŃSKA  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2022.03.17  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
HANNA CZAJA  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.1        | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wąpielsku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 1.2        | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | Wąpielsk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.3        | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | Wąpielsk 59D, 87-337 Wąpielsk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 1.4        | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | Jednostka budżetowa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | 01.01.2021-31.12.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe samodzielnie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustalonych i wprowadzonych do stosowania na podstawie ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 (Dz.U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.)                                                                                                                     |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <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 |
|            | Załącznik – Tabela numer 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.2.       | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.3.       | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | 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               |
|           | 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 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                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1<br>0. | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1<br>1. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1<br>2. | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1<br>3. | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1       | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                                                                      |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.1<br>5. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                                                           |
|           | 4 694,10 zł ekwiwalent za urlop                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.1<br>6. | 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                                                                                                                                                                                                           |

LIDIA  
SZMYCIŃSKA  
KA

Elektronicznie  
podpisany przez  
LIDIA SZMYCIŃSKA  
Data: 2022.03.17  
09:26:09 +01'00'

(główny księgowy)

17.03.2022 r.  
(rok, miesiąc, dzień)

HANNA  
CZAJA

Elektronicznie  
podpisany przez  
HANNA CZAJA  
Data: 2022.03.17  
09:27:37 +01'00'

(kierownik jednostki)

# Tabela amortyzacyjna za rok 2021

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2021.12.31

Dotyczy: Wyszukane środki trwałe:

- Płatnik: GOPS • GOPS Wąpielsk

| L.p.  | Grupa |                                                                                  | Wartość inwentarzowa |           |           |           |           |          | Umorzenia |          |            |           |  |  |
|-------|-------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|------------|-----------|--|--|
|       | Numer | Nazwa                                                                            | B.O.                 | Zwiększ.  | Zmniejsz. | B.Z.      | B.O.      | Zwiększ. | Zmniejsz. | Roczne   | R. zbytych | B.Z.      |  |  |
| 1     | 4     | MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA                              | 22.533,90            | 17.604,31 | 0         | 40.138,21 | 22.533,90 | 0        | 0         | 2.640,66 | 0          | 25.174,56 |  |  |
| 2     | 8     | NARZĘDZIA, PRZYZRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE | 28.723,30            | 0         | 0         | 28.723,30 | 28.723,30 | 0        | 0         | 0        | 0          | 28.723,30 |  |  |
| Razem |       |                                                                                  | 51.257,20            | 17.604,31 | 0         | 68.861,51 | 51.257,20 | 0        | 0         | 2.640,66 | 0          | 53.897,86 |  |  |