

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNE

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat:	
<p align="center">Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec</p>		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			Gmina Biskupiec	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. AKTYWA				A. FUNDUSZ		
A. AKTYWA TRWAŁE		,00	28 154,70		-49 402,58	-14 767,22
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	18 032 525,17	17 609 531,47
II. Rzeczowe aktywa trwałe		,00	28 154,70	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-18 081 927,75	-17 624 298,69
1. Środki trwałe		,00	28 154,70	1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty				2. Strata netto (-)	-18 081 927,75	-17 624 298,69
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			28 154,70	B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu				C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe		,00	,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 448,13	61 987,15
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe	55 448,13	61 987,15
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	364,00	361,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		,00	,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 653,13	9 761,88
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 431,00	51 864,27
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. AKTYWA OBROTOWE		6 045,55	19 065,23	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy		,00	,00	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1. Materiały				8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe				III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary				IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe		4 198,61	17 822,03			
1. Należności z tytułu dostaw i usług						
2. Należności od budżetów						
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności		4 198,61	17 822,03			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułów dochodów budżetowych						
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		,00	,00			
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych						
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne						
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 846,94	1 243,20			
Suma aktywów		6 045,55	47 219,93	Suma pasywów	6 045,55	47 219,93

SKARBNIK GMINY
mgr Beata Dudalska
Główny księgowy

2022.04.29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Arkadiusz Dobek
Kierownik jednostki

GOPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) ZESTAWIENIE sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat: Gmina Biskupiec SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM FORMALNYM I RACHUNKOWYM SKARBNIK GMINY
Numer identyfikacyjny REGON 519579432		
	URZĄD GMINY W BISKUPCU 29.04.2022 6070/2022 WPLYNEŁO L. dz.	Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 903,71	21 732,94
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 261,74	-603,74
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	28 641,97	22 336,68
B. Koszty działalności operacyjnej	18 226 443,81	17 807 369,55
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	25 919,63	16 538,53
III. Usługi obce	532 720,30	601 348,48
IV. Podatki i opłaty	1 677,00	1 677,00
V. Wynagrodzenia	722 184,45	749 998,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	138 894,91	160 930,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	79 471,47	90 020,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 725 576,05	16 186 856,54
X. Pozostałe obciążenia (konto 411)		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-18 196 540,10	-17 785 636,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 593 489,71	4 937 194,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	4 593 489,71	4 937 194,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 479 616,87	4 775 856,96
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	4 479 616,87	4 775 856,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-18 082 667,26	-17 624 298,69
G. Przychody finansowe	739,51	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	739,51	0,00
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-18 081 927,75	-17 624 298,69
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-18 081 927,75	-17 624 298,69

SKARBNIK GMINY

Beata Dudalska
mgr Beata Dudalska

(Główny księgowy)

29.04.2022

(data)

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Rynek 1 13-340 Biskupiec	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat: Gmina Biskupiec URZĄD GMINY w BISKUPCU 29.04.2022 WPLYNEŁO Lp. dz. 6039/2021
Numer identyfikacyjny REGON 519579432	SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM FORMALNYM I RACHUNKOWYM SKARBNIK GMINY	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 740 648,23	18 032 525,17
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	18 238 562,79	17 864 906,81
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 238 562,79	17 836 752,11
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		28 154,70
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	16 946 685,85	18 287 900,51
2.1. Strata za rok ubiegły	16 796 138,77	18 081 927,75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	150 547,08	177 818,06
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		28 154,70
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. 1 + 1.- 2.)	18 032 525,17	17 609 531,47
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-18 081 927,75	-17 624 298,69
1. Zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-18 081 927,75	-17 624 298,69
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II +,- III)	-49 402,58	-14 767,22

SKARBNIK GMINY

Beata Dudańska
mgr Beata Dudańska

(Główny księgowy)

29.04.2022

(data)

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

(Kierownik jednostki)



SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM
FORMALNYM I RACHUNKOWYM
SKARBNIK GMINY

Do sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2021 r.
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Biskupcu

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Biskupiec</i>
1.3	adres jednostki <i>13-340 Biskupiec, ul. Rynek 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Celem działania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest rozpoznanie i zaspakajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, które własnym staraniem nie są w stanie pokonać trudności oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>Okres od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczalne ustawą o rachunkowości, w tym także określone w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości (MSR): min. Metody wyceny aktywów i pasywów: stosowanie stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych)</i>

środków trwałych dokonywane jest jednorazowo za cały rok na dzień 31 grudnia każdego roku zgodnie ze stawkami zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

5. inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, zbycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczące zasowej amortyzacji lub umorzenia:

Lp.	Przebieg wykonywania prac inwestycyjnych - i prawne brutto	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
A Łącznie zmiany w aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych	Razem (1 + 2 + 3)	154 524,10	13 042,16	52 214,74	185 962,30
	Zwiększenia, w tym		73 612,96		
	1) aktualizacja wartości				
	2) nabycie		35 522,40		
	3) przemieszczenia wewnętrzne		28 154,70		
	4) inne zwiększenia		9 985,86		
	Zmniejszenia, w tym			52 214,74	
	1) sprzedaż				
	2) likwidacja			14 318,18	
	3) przemieszczenia wewnętrzne			28 154,70	
4) inne zmniejszenia			9 741,86		
1.	Wartości niematerialne i prawne	33 461,49	1 344,87	1 989,87	32 816,49
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	131 052,67	72 338,09	50 224,87	153 145,89
2.1	Środki trwałe (suma wierszy 2.1.1 do 2.1.5)	131 052,67	44 163,39	22 070,17	153 145,89
2.1.1	Grunty				0,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej				0,00

2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 240,01	28 154,70		30 394,71
2.1.4	Środki transportu				0,00
2.1.5	Inne środki trwałe w tym pozostałe środki trwałe	128 812,66	16 008,69	22 070,17	122 751,18
2.2	Środki trwałe w budowie	0,00	28 154,70	28 154,70	0,00
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Księgozbiory	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
B.	Razem (1 + 2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Łącznie zmiany w należnościach długoterminowych i długoterminowych aktywach finansowych	Zwiększenia, w tym		0,00		
	1) aktualizacja wartości				
	2) nabycie				
	3) przenieszenia wewnętrzne				
	4) inne zwiększenia				
	Zmniejszenia, w tym			0,00	
	1) sprzedaż				
	2) likwidacja				
	3) przenieszenia wewnętrzne				
	4) inne zmniejszenia				
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,0	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,0	0,00

L.p.	Umorzenie aktywów trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
C.	Razem (suma wierszy: 1 + 2 + 3 + 4)	164 514,16	17 353,56	24 060,04	157 807,68
	Zwiększenia, w tym		17 353,56		
	1) aktualizacja wartości				
	2) umorzenie (amortyzacja) za rok		7 367,70		
	3) pozostałe zwiększenia		9 985,86		
	Zmniejszenia, w tym			24 060,04	
	1) sprzedaż				
	2) likwidacja			14 318,18	
	3) pozostałe zmniejszenia			9 741,86	
1.	Środków trwałych	8 205,51			8 205,51
2.	Pozostałych środków trwałych	122 847,16	15 363,69	22 715,17	115 495,68
3.	Księgozbiorów	0,00			0,00
4.	Wartości niematerialnych i prawnych	33 461,49	1 989,87	1 344,87	34 106,49
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	<i>Nie dysponujemy takimi danymi</i>				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	<i>Nie dotyczy</i>				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				

Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1. Grunty	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17
4. Środki transportu	0,00
5. Inne środki trwałe	0,00
Razem	5 704,17

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

Nie dotyczy

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych):

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Wartość na koniec roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (B.II), w tym	4 472 426,35	4 768 090,08	0,00	4 472 426,35	4 768 090,08
należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe należności (B.II.4)	4 472 426,35	4 768 090,08	0,00	4 472 426,35	4 768 090,08
Razem	4 472 426,35	4 768 090,08	0,00	4 472 426,35	4 768 090,08

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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

	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	<i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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

	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>


SKARBNIK GMINY

 mgr Beata Dudalska

.....
 (główny księgowy)

2022.04.29

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

 mgr inż. Arkadiusz Dobek

.....
 (kierownik jednostki)