

AKTYWA			PASYWA		
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusze	680 759,30	54 505,03
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	11 441 515,00	11 058 328,60
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-10 760 755,70	-11 003 823,57
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	10 760 755,70	11 003 823,57
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 434,38	65 399,43
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	61 434,38	65 399,43
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	981,10	722,30
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 056,00	7 118,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 551,86	21 948,68
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35 845,42	35 610,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
 ul. Krasińskiego 4
 06-406 Opinogóra Górna

130004030
 Numer identyfikacyjny REGON

BILANS
jednostki budżetowej
lub samorządowego zakładu
budżetowego

Adresat
 Wójt Gminy Opinogóra Górna
 ul. Krasińskiego
 06-406 Opinogóra Górna

sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

B. Aktywa obrotowe	742 193,68	119 904,46	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	742 193,68	119 904,46			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	742 193,68	119 904,46			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	742 193,68	119 904,46	Suma pasywów	742 193,68	119 904,46

Główny Księgowy
ds. jednostek organizacyjnych gminy

mgr Agnieszka Parypińska

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T
mgr inż. Piotr Czyżyk
(kierownik jednostki)

Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krasieńskiego 4 06-406 Opinogóra Górna Numer identyfikacyjny REGON 130004030		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) 22-04-2022 sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat	
				Wójt Gminy Opinogóra Górna ul. Krasieńskiego 06-406 Opinogóra Górna	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	187 314,36	282 173,70		
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	187 314,36	282 173,70		
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 373 773,21	10 491 025,61		
I.	Amortyzacja	0,00	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	34 606,17	20 204,41		
III.	Usługi obce	100 370,36	112 196,19		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	782 954,71	892 154,88		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	166 747,42	184 989,46		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 846,75	23 148,01		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 269 247,80	9 258 332,66		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-10 186 458,85	-10 208 851,91		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	34 744,80	0,00		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	34 744,80	0,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 000,00	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	1 000,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-10 152 714,05	-10 208 851,91		
G.	Przychody finansowe	101 993,30	0,00		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		
III.	Inne	101 993,30	0,00		

H.	Koszty finansowe	710 034,95	794 971,66
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	710 034,95	794 971,66
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-10 760 755,70	-11 003 823,57
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)	-10 760 755,70	-11 003 823,57

Główny Księgowy
ds. jednostek organizacyjnych gminy

mgr Agnieszka Parypińska

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJŚ

mgr inż. Piotr Czyżyk
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Krasieńskiego 4 06-406 Opinogóra Górna Numer identyfikacyjny REGON 130004030	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat Wójt Gminy Opinogóra Górna ul. Krasieńskiego 06-406 Opinogóra Górna	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 492 352,24	11 441 515,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 337 758,11	10 487 060,56	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 337 758,11	10 487 060,56	
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)	9 388 595,35	10 870 246,96	
2.1. Strata za rok ubiegły	9 280 192,37	10 760 755,70	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	108 402,98	109 491,26	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 441 515,00	11 058 328,60	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-10 760 755,70	-11 003 823,57	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	10 760 755,70	11 003 823,57	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, -III)	680 759,30	54 505,03	

Główny Księgowy
 ds. jednostek organizacyjnych gminy
 mgr Agnieszka Parypińska

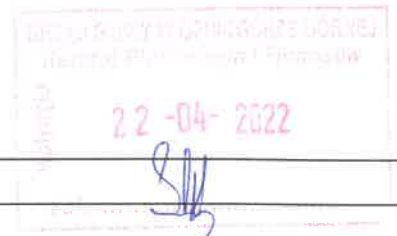
 (główny księgowy)

2022-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 mgr inż. Piotr Czyczyk

 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Opinogóra Górna
1.3	adres jednostki ul. Krasieńskiego 4, 06-406 Opinogóra Górna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 88.99.Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01-01-2021 - 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zgodnie z polityką rachunkowości GOPS przyjętą Zarządzeniem Nr 2 z dnia 18 stycznia 2019r Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Opinogórze Górnej określono, że środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wysokości określonej w decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków własnych wprowadzane są do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji, która określa ich wartość, a otrzymane w formie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Natomiast jeśli ich wartość początkowa jest wyższa od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem pomocy dydaktycznych) podlegają umorzeniu wg stawek amortyzacyjnych określonych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów), stopniowo według stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do użytkowania na koncie 071. Amortyzacja dokonywana jest raz w roku na koniec roku metodą liniową i obciąża konto 400. Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na wydatki bieżące i ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 od kwoty 5 000 zł do kwoty 10 000 zł oraz umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Umorzenie ich ujmuje się na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Pozostałe środki trwałe do kwoty 5 000 zł spisuje się w koszty pod datą zakupu. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Odpisy aktualizujące wartości należności dokonywane są na koniec roku obrotowego. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.
5.	inne informacje brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia konto 011 BO=BZ 30 747,57; konto 013 BO=109 302,78 zwiększenia 5 509,98, zmniejszenia 3988,63 BZ 112110,61; konto 020 BO=32003,09 zwiększenie 4352,92, zmniejszenie 826,56 BZ=35529,45 konto 071 BO= BZ 30747,57, konto 072 BO= 141305,87 zmniejszenie=4815,19; zwiększenie=11149,38 BZ=147640,06
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 finansowych nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie dotyczy

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Umowa użyczenia Nr 256/14/EMP/2013 na terminal mobilny Acer B1 13 o wartości 1469,298; umowa użyczenia nr 6/MPIPS/KDR/2015 nakomputer NTT Business o wartości 2988,90, urządzenie wielofunkcyjne Samsung o wartości 823,73, zasilacz awaryjny (UPS) o wartości 322,26
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak
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)
	odpis aktualizujący odsetek z funduszu alimentacyjnego 794971,66
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2673,37
1.16.	inne informacje
	brak
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
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główny Księgowy
ds. jednostek organizacyjnych gminy
mgr. Agnieszka Parypińska
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Piotr Czyżyk
(kierownik jednostki)