

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Baranowie, Rynek 7, 06-320 Baranowo		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2021r.		Wójt Gminy Baranowo	
REGON 550479494				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-860 800,81	-924 452,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	9 996 003,07	9 563 692,98
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A II Wynik finansowy netto(+,-)	-10 856 803,88	-10 488 145,60
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 856 803,88	-10 488 145,60
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	0,00	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	1 436 515,14	1 453 988,26
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D. II Zobowiązania krótkoterminowe	1 436 515,14	1453988,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 407 340,83	1 422 032,25
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 937,37	14 671,34
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 726,73	9 720,30
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	575 714,33	529 535,64	D.II.7 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	7 510,21	7 564,37 zł

B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	7 510,21	7 564,37 zł
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	568 204,12	521 971,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
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	568 204,12	521 971,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 510,21	7 564,37			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 510,21	7 564,37			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	575 714,33	529 535,64	Suma pasywów	575 714,33	529 535,64

Główny księgowy

2022-03-15
rok miesiąc dzień

Kierownik jednostki

.....

.....

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Baranowie, Rynek 7, 06-320 Baranowo	Rachunek zysków i strat jednostki Sporządzone na dzień 31.12.2021r. (wariant porównawczy)	WÓJT GMINY BARANOWO	
Numer identyfikacyjny REGON 550479494		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26 199,00	23 913,17
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) 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		26 199,00	23 913,17
B. Koszty działalności operacyjnej		10 861 840,16	10 469 318,25
B.I. Amortyzacja		0,00	0,00
B.II. Zużycie materiałów i energii		21 430,55	22 414,73
B.III. Usługi obce		178 256,04	165 554,29
B.IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia pracowników		470 540,48	435 171,18
B.VI. Pozostałe koszty rodzajowe		215 990,14	303 106,72
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		814,08	267,48
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 974 808,87	9 542 803,85
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-10 835 641,16	-10 445 405,08
D. Pozostałe przychody operacyjne		69 915,18	34 445,65
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		69 915,18	34 445,65
E. Pozostałe koszty operacyjne		91 080,95	77 191,49
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		91 080,95	77 191,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-10 856 806,93	-10 488 150,92
G. Przychody finansowe		3,05	5,32
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II. Odsetki		3,05	5,32
G.III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
H.I. Odsetki		0,00	0,00
H.II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-10 856 803,88	-10 488 145,60
J. Podatek Dochodowy zysku(zwiększenie straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-10 856 803,88	-10 488 145,60

2022-03-15

.....
Główny księgowy

.....
rok m-c dzień

.....
Kierownik Jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Baranowie
1.2	siedzibę jednostki
	Baranowo
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 7, 06-320 Baranowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	pomoc osobom i rodzinom w radzeniu sobie w trudnych sytuacjach życiowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2021 do 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wcho jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Baranowie prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi przepisami. Aktywa i pasywa wycenia według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisu dokonuje się jednorazowo w grudniu za ol całego roku. Składniki majątku spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej 500,00 zł do 10.000,00 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Odpisy aktualizujące należności generalnie tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze.</p> <p>Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:</p> <ul style="list-style-type: none"> ♣ należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, ♣ należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności, ♣ należności kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, ♣ należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania, ♣ należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu. <p>Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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 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
	dane zawarte w tabeli nr 1 oraz tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	brak informacji
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 w wieczyste
	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
	Dane zawarte w tabeli nr. 3, dotyczą: terminala mobilnego przekazanego na podstawie umowy użyczenia z MPIPS na wyposażenie stanowisk pracownika socjalnego oraz komputer, urządzenie wielofunkcyjne i zasilacz awaryjny przekazanego na podstawie umowy użyczenia z MPIPS wyposażenie stanowiska KDR.
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 zagrożonych)
	dane zawarte w tabeli nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	GOPS w bieżącym roku wypłacił następujące świadczenia pracownicze na kwotę 17.399,85, w tym: ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 547,10 ; nagrody jubileuszowe -16.852,75
1.16.	inne informacje
	wartość pozostałych środków trwałych całkowicie umorzonych - 113.895,02 zł.
	wartość wartości niematerialnych i prawnych całkowicie umorzonych - 17.073,21 zł
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
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

Iwona Kuzia
(główny księgowy)

15.03.2022
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Grad
(kierownik jednostki)

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	z tytułu podatków lokalnych					
2.	z tytułu opłat					
3.	z tytułu usług (dostawa wody)					
4.	z pozostałych tytułów					
5.	z tytułu odsetek od należności budżetowych					
6.	z tytułu zaliczki alimentacyjnej	266 604,85				266 604,85
7.	z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 356 411,98	77 191,49			1 433 603,47
8.	z tytułu odsetek od należności z funduszu alimentacyjnego					
	RAZEM	1 623 016,83	77 191,49			1 700 208,32

2022-03-15

.....
główny księgowy

.....
data

.....
Kierownik jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Baranowie, Rynek 7, 06-320 Baranowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Wójt Gminy Baranowo	
REGON 550479494		Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 235 743,72	9 996 003,07	
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	10 878 384,55	10 467 566,75	
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	10 878 384,55	10 467 566,75	
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)	10 118 969,20	10 898 990,80	
I.2.1 Strata za rok ubiegły	10 062 222,48	10 856 803,88	
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	56 746,72	42 186,92	
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 wyceny 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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	9 996 003,07	9 563 692,98	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-10 856 803,88	-10 488 145,60	
III.1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
III.2. strata netto (-)	-10 856 803,88	-10 488 145,60	
III.3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II +, - III)	-860 800,81	-924 452,62	

.....
Główny księgowy

.....2022-03-15.....
rok-m-c-dzień

.....
Kierownik jednostki