


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat:  <b>Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>870001767</b>		Wysłać bez pisma przewodniego   C30D61FD2B622EA6

## Wstęp

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował w 2021 roku statutowe zadania w zakresie pomocy społecznej w obszarze zadań własnych gminy i zadań zleconych oraz podejmował szereg dodatkowych inicjatyw, w tym działania i projekty współfinansowane ze środków UE oraz Programy Ministra Rodziny i Polityki Społecznej finansowane z Funduszu Solidarnościowego. W analizowanym 2021 roku z uwagi na ograniczenia, spowodowane pandemią COVID-19, realizacja częściowych działań (głównie projekty współfinansowane ze środków UE-Kluby Seniora) nie została wykonana na zaplanowanym poziomie, co niewątpliwie miało wpływ na "wielkość" danych przedstawionych w sprawozdaniach finansowych.

## podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubiczu jest pomoc społeczna, a w szczególności:

- umożliwianie osobom i rodzinom przezwyciężania trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia oraz zapobieganie powstawaniu takich sytuacji;
- zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwianie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka;
- doprowadzanie do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.
- aktywizacja zawodowa i społeczna

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zgodnie z przyjętymi i stosowanymi zasadami rachunkowości określonymi w polityce rachunkowości jednostki:

- zakupione wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś w przypadku nieodpłatnego otrzymania, na podstawie decyzji w wartości w niej określonej, nabyte w formie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia.
- środki trwałe i pozostałe środki trwałe wycenia się wg. ceny nabycia, w przypadku nieodpłatnego nabycia lub darowizny - analogicznie jak wartości niematerialne i prawne.

Jednostka kwalifikuje składniki aktywów zdefiniowane w art 3 ust 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, spełniające pozostałe kryteria zaliczenia ich jako środki trwałe:

- do środków trwałych w przypadku aktywów o wartości powyżej 5.000 zł, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych ( z wyłączeniem gruntów) wg. stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczenie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- do pozostałych środków trwałych o wartości 500 zł-5000 zł, za wyjątkiem mebli, które zaliczane są do pozostałych środków trwałych bez ograniczenia dolnego progu wartości, od tych składników majątkowych jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w wysokości 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania. Do grupy mebli nie zalicza się stołów i krzeseł, bez względu na wartość nabycia. Stoły i krzesła ujmowane są w ewidencji ilościowej ( wyposażenie).
- do wyposażenia o wartości do 500 zł, które zaliczane są bezpośrednio w koszty.

Jednostka dokonuje odpisów aktualizacyjnych dla należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej (świadczenie funkcjonowało do m-ca września 2008r) i funduszu alimentacyjnego w ujęciu zbiorowym kontrahenta. Wysokość odpisu za dany rok ustala się procentowo w oparciu o średnioroczne zadłużenie i spłaty z okresu 3 ostatnich lat. Decyzja o odpisach aktualizacyjnych innych należności podejmowana jest w oparciu o indywidualną weryfikację.

## inne informacje

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na sporadyczne zdarzenia kwalifikowane do ich ewidencji i tym samym nie mających istotnego znaczenia dla sprawozdawczości finansowej.

Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową dla zakupionego paliwa do samochodu służbowego, wykorzystywanego dla potrzeb Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubiczu.

Jednostka dokonuje odpisów aktualizacyjnych dla należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej (świadczenie funkcjonowało do m-ca września 2008r) i funduszu alimentacyjnego w ujęciu zbiorowym

Jednostka nie prowadzi ewidencji na kontach pozabilansowych zespołu "9" dla obcych środków trwałych. inwentaryzacja tych środków trwałych odbywa się poprzez weryfikację obowiązujących dokumentów (umów, protokołów przekazania).

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji


-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji  
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji  
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji  
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji  
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji  
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji  
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji  
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji  
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji  
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny							 6277211910945477				
Numer identyfikacyjny REGON <b>870001767</b>											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 881,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 881,52
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	16 881,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 881,52
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	194 788,60	0,00	25 877,74	0,00	25 877,74	0,00	0,00	0,00	0,00	220 666,34
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	642,00	0,00	642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642,00
1.5.	Inne środki trwałe	135 959,57	0,00	3 075,00	0,00	3 075,00	0,00	0,00	6 755,21	6 755,21	132 279,36
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	330 748,17	0,00	29 594,74	0,00	29 594,74	0,00	0,00	6 755,21	6 755,21	353 587,70


Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 881,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 881,52	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>16 881,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 881,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	176 832,41	0,00	29 468,98	0,00	29 468,98	0,00	0,00	0,00	0,00	206 301,39	17 956,19	14 364,95
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	642,00	0,00	642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	133 707,03	0,00	3 478,44	0,00	3 478,44	0,00	0,00	6 755,21	6 755,21	130 430,26	2 252,54	1 849,10
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>310 539,44</b>	<b>0,00</b>	<b>33 589,42</b>	<b>0,00</b>	<b>33 589,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 755,21</b>	<b>6 755,21</b>	<b>337 373,65</b>	<b>20 208,73</b>	<b>16 214,05</b>

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</b>			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
								
Numer identyfikacyjny REGON  <b>870001767</b>			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				252F15B68F427DE5	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej długoterminowych aktywów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3+4-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2022-03-14

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</b>		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON  <b>870001767</b>				 391CD1A04CA3D093		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.		
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			Wersja: korekta nr 1		
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			 44713EE04A419C64		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	64 200,00	0,00	64 200,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**


2022-05-18

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki




Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				81342072901BA812	
870001767							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny						
Numer identyfikacyjny REGON  870001767						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zaliczka alimentacyjna 50% (BP) odpis 96,63%	0,00	255 560,74	-0,00	-0,00	255 560,74
2	Zaliczka alimentacyjna 50% (Gmina) odpis 96,63%	0,00	255 560,73	-0,00	-0,00	255 560,73
3	Fundusz alimentacyjny 60% (BP) odpis 97,69%	0,00	3 631 938,69	-0,00	-0,00	3 631 938,69
4	Fundusz alimentacyjny 40% (Gmina) odpis 97,69%	0,00	2 421 292,47	-0,00	-0,00	2 421 292,47
5	Fundusz alimentacyjny odsetki odpis 92,87%	0,00	1 395 907,87	-0,00	-0,00	1 395 907,87
6	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - nal. główna	0,00	2 058,00	-0,00	-0,00	2 058,00
7	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - odsetki	0,00	2 768,47	-0,00	-0,00	2 768,47
	Ogółem:	0,00	7 965 086,97	-0,00	-0,00	7 965 086,97

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw	Załącznik nr 1.8.			
			 27C321E112F26838			
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny						
Numer identyfikacyjny REGON 870001767						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</b>	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		Wersja: korekta nr 1  D16AEA8B7CC6B5E2
Numer identyfikacyjny REGON  <b>870001767</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	3 187,72
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>3 187,72</b>

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty


Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>4 781,76</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	4 781,76
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>3 187,72</b>
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	3 187,72
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>7 969,48</b>

2022-05-23

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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	Załącznik nr 1.10.		
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			 EE331150AB1A4135		
Numer identyfikacyjny REGON  870001767					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<div>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny</div>	<div>Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*</div>	<div>Załącznik nr 1.11.</div>
<div>Numer identyfikacyjny REGON 870001767</div>		<div> 4418EA7AA51ED243</div>
<div>sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.</div>		

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c.	hipoteka umowna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

---

Główny księgowy


2022-03-29

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			 791E0679C7F10D33	
Numer identyfikacyjny REGON  870001767				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3		4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00
	Razem:	0,00		0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową


2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			 9CF10B122378E637	
Numer identyfikacyjny REGON  870001767				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji		0,00	0,00
2	koszty mediów		0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)		0,00	0,00
4	prenumeraty		0,00	0,00
5	najem lokali cały rok		0,00	0,00
6	abonament postojowy		0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)		0,00	0,00
	Razem:		0,00	0,00

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

<b>Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)</b>			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> <b>ul. Toruńska 56</b> <b>87-162 Lubicz Dolny</b>			 650D51155A77B847	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
870001767				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

2022-03-29


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			 6EC1821352A9A464
Numer identyfikacyjny REGON  870001767			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 946 337,92	
2.	Nagrody jubileuszowe	0,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	23 160,79	
5.	Inne świadczenia pracownicze	63 858,14	
	Ogółem	3 033 356,85	

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-03-29 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny		
Numer identyfikacyjny REGON		
870001767	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	459E131482138D05


inne informacje


Wartość świadczeń pracowniczych w tab.1.15 wykazano w rozumieniu świadczeń pracowniczych zdefiniowanych i określonych w Międzynarodowym Standardzie Rachunkowości nr 19. (definicja w załączeniu).
--

Główny księgowy	2022-03-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------	-----------------------------------	---------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
870001767					13AB8F870954FF11	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-03-29 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny				 1CE217A02D8ADB71	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
870001767					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			 9EC41A109506DBE7	
Numer identyfikacyjny REGON  870001767				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Przychody z tytułu		rok poprzedzający	rok badany
1	2		3	4
	Razem:			


Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny			 840051909010E126
Numer identyfikacyjny REGON 870001767			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
1	2	3	
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	0,00	0,00	


Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	 01E4FD84C1F08DB2
870001767		


inne informacje

Główny księgowy

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> <b>ul. Toruńska 56</b> <b>87-162 Lubicz Dolny</b>	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON  <b>870001767</b>		 1382410C1D9A5DA6

#### inne informacje

W 2021 roku jednostka realizowała 3 projekty współfinansowane ze środków UE: Klub Wsparcia Seniora n/Drwęca, Aktywizacja w KIS n/Drwęca i Kujawsko-Pomorska Teleopieka. Łączna wartość dotacji do dyspozycji na realizację tych projektów w 2021 roku to kwota 395.116,10 zł, łącznie wydatkowano kwotę 340.792,09 zł. Na dzień 31.12.2021r pozostały w/w projekty do dalszej realizacji, niewydatkowane środki z dotacji pozostały przeniesione do wykorzystania w 2022 roku. Z uwagi na trwającą w 2021r pandemię COVID-19 działania wyznaczone projektami były ograniczone, co spowodowało oszczędności w zaplanowanych wydatkach. Poza tym w trakcie 2021r jednostka realizowała 2 działania w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej, finansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego Wsparcia Osób Niepełnosprawnych - Program "Opieka wytchnieniowa" - edycja 2021 i "Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej" - edycja 2021; programy realizowane poza budżetem jednostki, otrzymane środki nie były ujmowane w budżecie dochodów i wydatków budżetowych.

2022-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki