

Gmina Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli
ul. KRZYCKA 2, KOTLA
67-240 KOTLA, ul. Krzycka 2
tel./fax 76-8318-852, tel. 76-8318-102
NIP 693-18-48-014 REGON 004045241

Numer identyfikacyjny
REGON 004045241

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

URZĄD GMINY KOTLA
W PŁYŃEŁO
WÓJT GMINY
ul. Głogowska 93
67-240 KOTLA
2022
L.dz.
Podpis

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 336,48	44 148,06
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	50 336,48	44 148,06
B. Koszty działalności operacyjnej	8 231 482,76	8 557 399,82
I. Amortyzacja	1 950,00	487,50
II. Zużycie materiałów i energii	47 645,84	147 838,26
III. Usługi obce	56 568,72	81 978,35
IV. Podatki i opłaty	995,00	855,55
V. Wynagrodzenia	606 391,45	758 434,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	126 579,78	162 174,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 780,33	8 403,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 382 571,64	7 497 227,71
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-8 181 146,28	-8 613 251,76
Pozostałe przychody operacyjne	119 883,30	58 127,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	119 883,30	58 127,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	267 786,77	285 434,73
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	267 786,77	285 434,73
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-8 329 649,75	-8 846 559,07
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	73,23	61,35
I.	Odsetki	73,18	2,93
II.	Inne	0,05	58,42
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 329 122,98	-8 840 620,42
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)	-8 329 122,98	-8 840 620,42

Zofia Malińska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminny Ośrodek Kultury Społecznej
 w Kotli
Zofia Malińska

[Signature]
 (rok, miesiąc, dzień)

Dorota Młodecka
 (kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli ul. KRZYCKA 2 67-240 KOTLA NIP 583-014-01-00
--

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 (główny księgowy)

Zofia Malińska

(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Młodecka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli ul. KRZYCKA 2 67-240 KOTLA tel./fax 76-6318-852, tel. 76-6318-102 NIP 693-18-46-314 REGON 004045241 004045241 Numer identyfikacyjny REGON			BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021 r.			Adresat Wójt Gminy ul. Głogowska 93 67-240 KOTLA 23 04 2022 Liczba Podpis	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	487,50	0,00	A. Fundusze	-1 875 921,15	-2 105 732,64		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	6 453 201,83	6 734 887,78		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	487,50	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-8 329 122,98	-8 840 620,42		
1. Środki trwałe	487,50	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	8 329 122,98	8 840 620,42		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użyczenie 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	487,50	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	2 523 803,29	2 640 002,61		
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	2 523 803,29	2 640 002,61		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	2 478 295,67	2 574 309,11		
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 170,33	9 865,55		
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	37 607,10	50 252,64		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	284,40	40,00		
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		

B. Aktywa obrotowe	647 394,64	534 269,97	8. Fundusze specjalne	445,79	5 535,31
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	445,79	5 535,31
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	464 037,72	366 680,86			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	460 808,82	364 458,71			
2. Należności od budżetów	0,00	75,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	115,20			
4. Pozostałe należności	0,00	18,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 228,90	2 013,95			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	183 356,92	167 589,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	183 356,92	167 589,11			
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	647 882,14	534 269,97	Suma pasywów	647 882,14	534 269,97

Zofia Malińska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Gminnego Zarządu Spółdzielni Społecznej
 w Kotli
Zofia Malińska

2015-07-14
 (rok, miesiąc, dzień)

Dorota Młodecka
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotli	
1.2	siedzibę jednostki	
	KOTLA	
1.3	adres jednostki	
	ul. KRZYCKA 2, 67-240 KOTLA	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	pomoc społeczna bez zakwaterowania	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01-01-2021 - 31-12-2021	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	dane jednostkowe	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Przyjęte zasady polityki rachunkowości jednostka w roku 2021 prowadziła w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dn. 29.09.1994 r. z późn. zmianami (T.j. Dz.U. z 2021 r. poz.217), Ustawę o finansach publicznych z dn. 27.08.2009 r. z późniejszymi zmianami (T.j. Dz.U. z 2021 roku poz. 305), Rozporządzenia ministra rozwoju i finansów z dn. 13.09.2017 r. z późn. zmianami. Przyjęte zasady wyceny aktywów i pasywów - środki trwałe wartości do 10.000,00 zł. umarza się jednorazowo - liniowo wg stawek z ustawy o podatku dochodowym. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ewidencji wg cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowania po aktualizacji wyceny. Odpis aktualizacyjny należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Wynik finansowy ustalany jest w wariantach porównawczym na koncie "Wynik finansowy". Saldo Wn oznacza stratę, saldo Ma oznacza zysk. Wynik finansowy w roku przyszłym przeksięgowuje się na fundusz jednostki pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego.	
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 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	
	Wartości niematerialne i prawne BO=BZ 2723,38, Urządzenia techniczne Gr.3-6 BO=35677,00 zwiększenie 22873,00 BZ 57781,00, Gr.8 BO= 88640,96 zwiększenie 31242,19 BZ=119883,15. Umorzenie i amortyzacja: wartości niematerialne i prawne BO=BZ 2723,38, Gr. 3-6 BO 35189,50 zwiększenie 23360,50, zmniejszenie 769,00 BZ= 57781,00 Gr. 8 BO=88640,96 zwiększenie 31242,19 BZ 119883,15	
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 wieczystie	
	nie dotyczy	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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 zagrożonych)
	BO= 2.121.425,55, BZ= 2.348.732,86
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00
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
	0,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	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
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00
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
	0,00
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
	0,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	jednostka nie prowadzi biernych rozliczeń międzyokresowych
1.16.	inne informacje
	jednostka posiada należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaty FA, ZA oraz odsetek naliczonych od wypłaconego FA w łącznej kwocie 2.709.557,64
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00
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
	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0,00
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
	0,00
2.5.	inne informacje
	0,00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Zofia Małińska
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminna Ośrodek Pomocy Społecznej
(główny księgowy)
w Kotli

Zofia Małińska

2016-01-25
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Młodecka

(kierownik jednostki)