

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA RYMAŃ</b> ul. Szkolna 7, 78-125 Rymań NIP 671-18-08-627 <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RYMANIU</b> ul. Szkolna 7		<b>BILANS</b>  <b>jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</b>		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 003801568		sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		WÓJT GMINY RYMAŃ Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwale</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusz</b>	204 736,98	183 982,83
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	6 989 115,76	6 895 739,07
<b>II. Rzeczowe aktywa trwale</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-6 784 378,78	-6 711 756,24
<b>1. Środki trwale</b>	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 784 378,78	-6 711 756,24
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>		
1.4. Środki transportu			<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>B. Państwowe fundusze celowe</b>		
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	82 592,53	86 802,93
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	82 592,53	86 802,93
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		4 210,00
Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 964,37	21 723,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 673,46	48 509,62
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			5. Pozostałe zobowiązania		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	292 213,29	271 624,91	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>I. Zapasy</b>			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 954,70	12 360,12
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązan</b>		
3. Produkty gotowe			<b>D. Fundusze specjalne</b>	4 883,78	839,15
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 883,78	839,15



<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>277 374,81</b>	<b>258 425,64</b>	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Pozostałe należności	10 338,97	4 169,41			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	267 035,84	254 256,23			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>14 838,48</b>	<b>13 199,27</b>			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 838,48	13 199,27			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>292 213,29</b>	<b>271 624,91</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>292 213,29</b>	<b>271 624,91</b>

**A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

**B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

31439,33

2. Umorzenie środków trwałych

7571,00

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych

144481,16

4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne

7. Odpisy aktualizujące należności

8.

GLÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Anna Wiersek  
(kierownik jednostki)

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Szkolna 7, 78-125 Rymań NIP 671-18-08-627 <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RYMANIU</b> ul. Szkolna 7</p>	<p><b>Zestawienie zmian</b>  <b>w funduszu jednostki</b></p>	<p>Adresat</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON <b>003801568</b></p>	<p>sporządzone na dzień <u>31-12-2021</u> r.</p>	<p><u>WÓJT GMINY RYMAŃ</u> Wysłać bez pisma przewodniego</p>
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></p>	<p><b>6 369 144,51</b></p>	<p><b>6 989 115,76</b></p>
<p>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</p>	<p>6 785 647,99</p>	<p>6 749 057,38</p>
<p>1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>		
<p>1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>6 785 611,60</p>	<p>6 749 027,39</p>
<p>1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>		
<p>1.4. Środki na inwestycje</p>		
<p>1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>		
<p>1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>		
<p>1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>		
<p>1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>		
<p>1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>		
<p>1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>36,39</p>	<p>29,99</p>
<p>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>6 165 676,74</p>	<p>6 842 434,07</p>
<p>2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>6 098 466,31</p>	<p>6 784 378,78</p>
<p>2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>67 210,43</p>	<p>58 055,29</p>
<p>2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>		
<p>2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>		
<p>2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>		
<p>2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>		
<p>2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>		



2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 989 115,76</b>	<b>6 895 739,07</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-6 784 378,78</b>	<b>-6 711 756,24</b>
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-6 784 378,78	-6 711 756,24
<b>IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (II+,-III-IV)</b>	<b>204 736,98</b>	<b>183 982,83</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

GLÓWNA KSIĘGOWA

*[Signature]*  
(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>GMINA RYMAŃ</b> ul. Szkolna 7, 78-125 Rymań NIP 671-18-08-627 <b>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ</b> W RYMANIU ul. Szkolna 7</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b> <b>jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b></p>	<p>Adresat</p> <p style="text-align: center;"><b>WÓJT GMINY RYMAŃ</b> ----- Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 003801568</p>	<p>sporządzony na dzień 31-12-2021 r.</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 784 378,78</b>	<b>6 711 756,24</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	39 851,27	24 165,68
III. Usługi obce	645 495,28	768 011,89
IV. Podatki i opłaty	381,00	388,00
V. Wynagrodzenia	679 585,10	737 517,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	222 865,65	243 816,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 610,41	6 071,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 188 590,07	4 931 784,78
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-6 784 378,78</b>	<b>-6 711 756,24</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		0,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-6 784 378,78</b>	<b>-6 711 756,24</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-6 784 378,78</b>	<b>-6 711 756,24</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-6 784 378,78</b>	<b>-6 711 756,24</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-6 784 378,78</b>	<b>-6 711 756,24</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....  
*Ewa Właderek*  
 (główny księgowy)

2022-03-31  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

.....  
*mgr Magdalena Wójcik*  
 (kierownik jednostki)



## **Część I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

### **1.1 Nazwa jednostki**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

### **1.2 Siedziba jednostki**

78-125 Rymań ul. Szkolna 7

### **1.3 Adres jednostki**

78-125 Rymań ul. Szkolna 7

### **1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

**Do zadań Jednostki należy** (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

Działalność drugorzędna:

## **2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

## **3. Wskazane, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne lub jednostkowe**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe

## **4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

### **Metody wyceny aktywów i pasywów**

1. W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.), z uwzględnieniem szczególnych zasad zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 300 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

b) składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł do 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątkowych jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania

d) odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje metodą liniową,

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 10 000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu

e) Zakupione materiały (towary) są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nieużytych materiałów (towarów) i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia roku. Materiały wyceniane są według cen zakupu.

3. Odpisów aktualizujących wycenę należności dokonuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

a) dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – odpisu aktualizującego dokonuje się w wysokości różnicy pomiędzy kwotą należności wynikającą z ksiąg rachunkowych a wartością gwarancji lub innego zabezpieczenia należności zgłoszonego likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

b) dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości lub umorzenia postępowania upadłościowego gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na pokrycie kosztów postępowania upadłościowego – odpisu aktualizującego dokonuje się w pełnej wysokości należności,

c) dla należności kwestionowanych przez dłużników, w stosunku do których dłużnik podnosi zarzut co do ich wysokości lub samego faktu istnienia – odpisu aktualizującego dokonuje się do wysokości niepokrytej gwarancją,

d) dla pozostałych należności – odpisu aktualizującego dokonuje się w pełnej wysokości należności (niezabezpieczonych), co do których postępowanie egzekucyjne było nieskuteczne.

e) dla należności od dłużników alimentacyjnych (realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej) - odpisu aktualizującego dokonuje się w pełnej wysokości.

4. Ponożone koszty działalności podstawowej ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.



## Część II Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1.

#### 1.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	inne	
1	Środki trwałe	7 571,00									7 571,00
1.1	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2	Budynki Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny										
1.4	Środki transportu										
1.5	Inne środki trwałe										
1.6	Pozostałe środki trwałe- 013	112 053,83		988,00							113 041,83
<b>SUMA</b>		<b>119 624,83</b>		<b>988,00</b>							<b>120 612,83</b>

#### 1.1.2 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne	31 189,23		250,00							31 439,33
<b>SUMA</b>		<b>31 189,23</b>		<b>250,00</b>							<b>31 439,33</b>

1.1.3. Szczegółowy zakres zmian dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych :

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	zwiększenia				zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	inne	
1	Umorzenie środków trwałych	7 571,00									7 571,00
1.1	Umorzenie gruntów										
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej										
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn										
1.4	Umorzenie środków transportu										
1.5	Umorzenie innych środków trwałych										
1.6	Umorzenie pozostałych środków trwałych - 072	112 053,83		988,00							113 041,83
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	31 189,33		250,00							34 33
<b>SUMA</b>		<b>150 814,16</b>		<b>1 238,00</b>							<b>152 052,16</b>

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych , w tym dóbr kultury

Jednostka nie dysponuje takimi danymi

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe			
2	Długoterminowe aktywa finansowe			



SUMA			
------	--	--	--

#### 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto-dane identyfikujące grunt, tj lokalizacja, numer działki powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3=4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem				

#### 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	Ogółem				

#### 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych , w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		Liczba	Wartość w zł i gr
1	Akcje		
2	Udziały		
3	Dłużne papiery wartościowe		
4	Inne papiery wartościowe		
	Ogółem		

#### 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności , z uwzględnieniem należności finansowych JST (stan pożyczek zagrożonych

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB	2 948 087,75	-22 167,65	38 256,94		2 887 663,16

1.1	Należności długoterminowe					
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	2 948 087,75	-22 167,65	38 256,94		2 887 663,16
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
1.2.2	Należności od budżetów					
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
1.2.4	Pozostałe należności	2 948 087,75	-22 167,65	38 256,94		2 887 663,16
II	Zaległości finansowe					

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Rezerwy na zobowiązania z tego:					
1.1	na sprawy sądowe					
1.2	na koszt likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
1.2.1	na koszt likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
1.2.2	na kary					
1.2.3	inne					
SUMA						

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:		
			Powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat
I					



1.10. 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

Jednostka nie posiada zawartych umów leasingowych

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaje zobowiązań	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Ogółem		

1.12 Łączna kwota 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

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	W tym zabezpieczone na majątku jednostki
1	Gwarancje			
2	Poręczenia			
2.1	W tym poręczenia wekslowe			
3	Roszczenia sporne			
4	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy			
5	Inna specyfikacja:			
5.1.	...			
5.2.	...			

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1	Ubezpieczenia majątkowe	
2	Ubezpieczenia osobowe	
3	Prenumerata	
4	Różnica między wartościami otrzymanych finansów składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	
5	Inne ...	
SUMA		

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr
1		
2		
3		
4		
5		
SUMA		

#### 1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilanie

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	<b>ogółem</b>		

#### 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Odprawy emerytalne i rentowe	-
B	Nagrody jubileuszowe	18 048,00
C	Świadczenia urlopowe	-
D	inne	-
SUMA		18 048,00

#### 1.16 Inne informacje

2

#### 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizacji zapasy według pozycji biznesowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
	Zapasy					
1	Materiały					
2	Produkty i produkty w toku					
3	Produkty gotowe					
4	Towary					

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



Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym			
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym			
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym			
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niedokończonych			
SUMA				

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych

2.5 Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

EWA WIADEREK  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Wiaderek*

(główny księgowy)

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

ALDONA WIĘCEK

(kierownik jednostki)





**Wyłączenia rozrachunków- należności i zobowiązań między jednostkami dla sporządzenia łącznego bilansu.**

**Tabela 1. Zobowiązania w zł**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł zobowiązania	Symbol konta syntetycznego	Kwota
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rymaniu	Nie występuje		

**Tabela 2. Należności w zł**

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Tytuł należności	Symbol konta syntetycznego	Kwota	Zobowiązany podmiot
2.	Urząd Gminy w Rymaniu	Nie występuje			Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rymaniu





### Konto 223 „ Rozliczenie wydatków budżetowych”

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa wydatku	Kwota
1.	Urząd Gminy w Rymaniu	Niewykorzystane środki na wydatki na 31.12.2021	12 330,13

### Konto 222 „ Rozliczenie dochodów budżetowych”

Lp.	Nazwa i adres kontrahenta	Nazwa dochodu	Kwota
1		Kapitalizacja odsetek na 31-12-2021	29,99

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Ewa Wiaderek*

