

Urząd Gminy Buczkowice  
 Adresat: CELARIA OGOLNA  
 WOJCI GMINY BUCZKOWICE  
 wpl. dnia: 30-03-2022  
 L.dz. 04051-2022  
 podpis: .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  
**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**  
 43-374 Buczkowice ul. Lipowska 730  
 Numer identyfikacyjny REGON  
**072254575**

**Bilans** jednostki budżetowej  
 lub samorządowego zakładu  
 budżetowego  
 sporządzony na dzień: 31.12.2021

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej  
 Buczkowice, ul. Lipowska 730  
 43-374 Buczkowice  
 tel. 33 811 77 11

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>A. Fundusze</b>	183 748,79	279 420,11
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	17 997 085,42	18 032 124,29
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	0,00	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	-17 813 336,63	-17 752 704,18
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-17 813 336,63	-17 752 704,18
1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	92 523,05	86 050,10
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	92 523,05	86 050,10
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 974,48	3 012,87
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	5 133,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 156,03	11 665,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 648,03	59 840,18
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	276 271,84	365 470,21	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	14 611,51	11 531,55
1. Materiały	0,00	0,00	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	14 611,51	11 531,55
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	261 660,33	353 938,66			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 716,00	992,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	259 944,33	352 946,66			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	14 611,51	11 531,55			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 611,51	11 531,55			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>276 271,84</b>	<b>365 470,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>276 271,84</b>	<b>365 470,21</b>

Główny Księgowy  
 mgr Dorota Więzik

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Buczkowicach  
 Katarzyna Konior  
 (kierownik jednostki)

.....  
 (główny księgowy) 30.03.2022 (rok-miesiąc-dzień)

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

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 43-374 Buczkowice ul. Lipowska 730 Numer identyfikacyjny REGON 072254575		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....	Adresat WÓJT GMINY BUCZKOWICE	
		sporządzony na dzień 31.12.2021		
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>319 876,68</b>	<b>266 149,09</b>
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby 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		319 876,68	266 149,09
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>18 018 413,88</b>	<b>17 978 183,55</b>
B.I	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II	Zużycie materiałów i energii		34 328,69	49 239,46
B.III	Usługi obce		548 729,69	625 602,97
B.IV	Podatki opłaty		1 508,00	1 291,60
B.V	Wynagrodzenia		939 619,34	921 541,37
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		191 429,19	180 528,42
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 400,02	2 817,40
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu		16 299 398,95	16 197 162,33
B.X	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>		<b>-17 698 537,20</b>	<b>-17 712 034,46</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>41 265,27</b>	<b>245,01</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II	Dotacje		0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne		41 265,27	245,01
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>196 443,63</b>	<b>120 733,37</b>
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		196 443,63	120 733,37
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		<b>-17 853 715,56</b>	<b>-17 832 522,82</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>158 678,92</b>	<b>173 862,36</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
G.II	Odsetki		158 678,92	173 862,36
G.III	Inne		0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>118 299,99</b>	<b>94 043,72</b>
H.I	Odsetki		118 299,99	94 043,72
H.II	Inne		0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>		<b>-17 813 336,63</b>	<b>-17 752 704,18</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>		<b>-17 813 336,63</b>	<b>-17 752 704,18</b>

Główny Księgowy

mgr Dorota Więzik

(główny księgowy)

30.03.2022

(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy  
 Społecznej w Buczkowicach

Katarzyna Konior

(kierownik jednostki)

## Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Adresat  
WÓJT GMINY BUCZKOWICE

sporządzony na dzień 31.12.2021

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>14 731 053,61</b>	<b>17 997 085,42</b>
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)	17 982 042,39	17 986 398,37
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	17 982 042,39	17 986 398,37
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 trwale i środki trwale 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)	14 716 010,58	17 951 359,50
I.2.1 Strata za rok ubiegły	14 581 961,23	17 813 336,63
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	134 049,35	138 022,87
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 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
<b>II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 997 085,42</b>	<b>18 032 124,29</b>
<b>III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-17 813 336,63</b>	<b>-17 752 704,18</b>
III.1 zysk netto	0,00	0,00
III.2 strata netto (-)	-17 813 336,63	-17 752 704,18
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV Fundusz (poz. II+,-III)</b>	<b>183 748,79</b>	<b>279 420,11</b>

Główny księgowy

mgr Dorota Wiezik  
(główny księgowy)

29.03.2022

(rok-miesiąc-dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w BuczkowicachKatarzyna Konior  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### I. obejmuje w szczególności:

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

1.

1.1

nazwa jednostki

**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Buczkowicach**

1.2

siedziba jednostki

**43-374 Buczkowice, ul. Lipowska 730**

1.3

adres jednostki

**43-374 Buczkowice, ul. Lipowska 730**

1.4

podstawowy przedmiot działalności jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

w Buczkowicach jest jednostką organizacyjną Gminy Buczkowice powołaną uchwałą Rady Gminy nr V/22/90 z dnia 26 października 1990r. Działa na podstawie m.in. ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, ustawa z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem" oraz innych ustaw.

2.

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**01.01.2021r. do 31.12.2021r.**

3.

wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

**Jednostka nie sporządza łącznego sprawozdania**

4.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Środki trwałe stanowiące własność jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu

w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”
- ujmuje się je tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu
- odnowę licencji programu spisuje się w koszty pod datą zakupu.

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

Nie dotyczy

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

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)

Tabela 7

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,

Nie dotyczy

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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

1.12. łączną 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. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  
Nie dotyczy
- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
Nagrody jubileuszowe 20.640,00 zł  
Odprawa emerytalna 30.960,00 zł.
- 1.16. inne informacje  
Nie dotyczy
- 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  
Nie dotyczy
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	11,58
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	2,00
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	13,58

Tabela nr 7

**Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności	3.362.471,08	214.277,09		234.441,51	3.342.306,66
2.						

Główny Księgowy

*DD*  
mgr Dorota Więzik

(główny księgowy)

29.03.2022r.

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej w Buczkowicach

*K*  
Katarzyna Konior

(kierownik jednostki)

