


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Ks. Kordeckiego 1 89-340 Białosłiwie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Wójt Gminy Białosłiwie
Numer identyfikacyjny REGON 004611090		96E92BB8DB99A51F 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 589 136,64
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Polachowska
(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

Krzysztof Rutkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Polachowska
(główny księgowy)

2022.03.31
rok mies. dzień

Krzysztof Rutkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<p><u>Sprawozdanie finansowe</u> Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku i składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - bilansu, - rachunku zysków i strat (wariant porównawczy), - zestawienia zmian w funduszu, - informacji dodatkowej. <p><u>Bilans</u> zawiera informacje w zakresie ustalonym dla jednostki budżetowej w załączniku nr 5 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r. w sprawie 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.</p> <p>Po stronie aktywów występują aktywa trwałe oraz aktywa obrotowe. Aktywa trwałe stanowią rzeczowy majątek trwały. Wykazane w bilansie wartości środków trwałych są pomniejszone odpowiednio o ich umorzenie (wykazane w wartości netto). Aktywa obrotowe stanowią zapasy, należności krótkoterminowe oraz krótkoterminowe aktywa finansowe. Strona pasywów obejmuje fundusz oraz zobowiązania krótkoterminowe.</p> <p><u>Rachunek zysków i strat</u> zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do ww. rozporządzenia, informuje jakie czynniki wpłynęły na wynik finansowy wykazany w bilansie. Przedstawia zestawienie zrealizowanych przychodów oraz kosztów związanych z osiągnięciem tych przychodów przez jednostkę budżetową. Ujmuje on oddzielnie przychody oraz koszty za dany i poprzedni rok obrotowy, co umożliwia porównanie wyników działalności w czasie. Wzajemne rozliczenia między jednostkami dotyczą kosztów działalności operacyjnej z tytułu opłat za posiłki dla uczniów w Szkole Podstawowej poz. B.IX - kwota 5.977,20 zł.</p> <p><u>Zestawienie zmian w funduszu</u> zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do ww. rozporządzenia, przedstawia szczegółowy wykaz źródeł zwiększenia i zmniejszenia funduszu jednostki. W zestawieniu tym została wykazana łączna wartość wszystkich zwiększeń i zmniejszeń funduszu jednostki w rozbiciu na poszczególne tytuły odpowiednio zwiększeń lub zmniejszeń.</p> <p><u>Informacja dodatkowa</u> zawiera informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 12 do ww. rozporządzenia.</p>
1.1	nazwę jednostki: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki: Białośliwie
1.3	adres jednostki: ul. Ks. Kordeckiego 1, 89-340 Białośliwie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Podstawowym przedmiotem działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest prowadzenie działań z zakresu pomocy społecznej mających na celu pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie powstawaniu takich sytuacji oraz wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb życiowych, ich usamodzielnienia i integracji ze środowiskiem.

2.	<p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy (kalendarzowy) od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.</p>
3.	<p>wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne: Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe (dane jednostki sprawozdawczej).</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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. <p>Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących 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.</p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne</u> nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia, natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie wg stawek określonych w załączniku do tej ustawy. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu. Roczna amortyzacja, która jest podstawą księgowania umorzeń wartości niematerialnych i prawnych na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p> <p>Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p><u>Rzeczowe aktywa trwałe</u> obejmują środki trwałe, pozostałe środki trwałe, środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz dobra kultury.</p> <p><u>Środki trwałe</u> to składniki aktywów o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Zalicza się do nich w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) nieruchomości - w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego, b) maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, c) ulepszenia w obcych środkach trwałych, d) inwentarz żywy. <p>Do środków trwałych jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej</p>

użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ona jako „korzystający”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - wg ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania,
- w przypadku darowizny - wg wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny lub umowie o nieodpłatnym przekazaniu,
- w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji - wg wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku wg wyceny eksperta,
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej - wg wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowić ją będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności - dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się również dotychczasowe umorzenie.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe” oraz pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Środki trwałe są umarżane i amortyzowane przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku w grudniu. Roczna amortyzacja, która jest podstawą księgowania umorzeń środków trwałych na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

W przypadku przekazania środków trwałych w ciągu roku innym jednostkom lub wycofania środków trwałych z eksploatacji z tytułu postawienia w stan likwidacji na skutek zużycia lub zdarzenia losowego amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania lub likwidacji i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano lub zlikwidowano środek trwały.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarża się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania. Umorzenie to ujmuje się na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu lub ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych do dnia

zakończenia inwestycji. Do kosztów inwestycji należy zaliczyć koszty m.in. dokumentacji projektowej, nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, nadzoru autorskiego i inwestorskiego oraz inne koszty bezpośrednio związane z budową.

Mienie zlikwidowanych jednostek obejmuje rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową po zlikwidowanej podległej jednostce budżetowej, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący o ich przeznaczeniu. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 „Mienie zlikwidowanych jednostek” według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Rozchodowane są według wartości określonej w decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom.

Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok, licząc od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

Zapasy obejmują materiały. Wycenia się je w cenie zakupu. Wartość materiałów znajdujących się w magazynach ujmowana jest na koncie 310 „Materiały”. Niektóre zakupione materiały (np. środki czystości, artykuły biurowe) są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalona jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”. Należności budżetowe o terminie zapłaty w następnym roku lub kolejnych latach ujmuje się na koncie 226 „Długoterminowe należności budżetowe”.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do należności wątpliwych nie później niż na dzień bilansowy.

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec każdego kwartału po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych.

Zaangażowanie to sytuacja prawna wynikająca z podpisania umów, zleceń, zamówień,

	<p>decyzji i innych postanowień, która spowoduje wykonanie wydatków budżetowych ujętych w planie finansowym jednostki budżetowej danego roku.</p> <p>W jednostce budżetowej wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Do ewidencji kosztów ponoszonych z góry nie stosuje się konta 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”, gdyż nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.</p>																																																															
5.	inne informacje																																																															
	Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:																																																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th colspan="2">Opis</th> <th colspan="3">Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td colspan="2">Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych</td> <td colspan="3">5.088,61</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td colspan="2">Umorzenie środków trwałych</td> <td colspan="3">18.684,39</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td colspan="2">Umorzenie pozostałych środków trwałych</td> <td colspan="3">66.706,71</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td colspan="2">Odpisy aktualizujące należności</td> <td colspan="3">2.589.136,64</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td colspan="2">Umorzenie zbiorów bibliotecznych</td> <td colspan="3">0,00</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Opis		Wartość			1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		5.088,61			2	Umorzenie środków trwałych		18.684,39			3	Umorzenie pozostałych środków trwałych		66.706,71			4	Odpisy aktualizujące należności		2.589.136,64			5	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		0,00																									
Lp.	Opis		Wartość																																																													
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		5.088,61																																																													
2	Umorzenie środków trwałych		18.684,39																																																													
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych		66.706,71																																																													
4	Odpisy aktualizujące należności		2.589.136,64																																																													
5	Umorzenie zbiorów bibliotecznych		0,00																																																													
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																																															
1.																																																																
1.1	<p>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.</p> <p>1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th colspan="2">Grupa</th> <th rowspan="2">Stan na 01.01.2021r.</th> <th rowspan="2">Zwiększenia</th> <th rowspan="2">Zmniejszenia</th> <th rowspan="2">Stan na 31.12.2021r.</th> </tr> <tr> <th>nazwa</th> <th>symbol</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</td> <td>4</td> <td>18.684,39</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>18.684,39</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Razem</td> <td>18.684,39</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>18.684,39</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. Szczegółowy zakres zmian wartości umorzeń grup rodzajowych środków trwałych:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th colspan="2">Grupa</th> <th rowspan="2">Stan na 01.01.2021r.</th> <th rowspan="2">Zwiększenia</th> <th rowspan="2">Zmniejszenia</th> <th rowspan="2">Stan na 31.12.2021r.</th> </tr> <tr> <th>nazwa</th> <th>symbol</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</td> <td>4</td> <td>16.747,52</td> <td>1.936,87</td> <td>0,00</td> <td>18.684,39</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Razem</td> <td>16.747,52</td> <td>1.936,87</td> <td>0,00</td> <td>18.684,39</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zwiększenia dotyczą naliczonych odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych za 2021 rok.</p> <p>3. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nr konta</th> <th>Nazwa konta</th> <th>Stan na 01.01.2021r.</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na 31.12.2021r.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>5.088,61</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>5.088,61</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Grupa		Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.	nazwa	symbol	1.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4	18.684,39	0,00	0,00	18.684,39	Razem			18.684,39	0,00	0,00	18.684,39	Lp.	Grupa		Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.	nazwa	symbol	1.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4	16.747,52	1.936,87	0,00	18.684,39	Razem			16.747,52	1.936,87	0,00	18.684,39	Nr konta	Nazwa konta	Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.	1.	Wartości niematerialne i prawne	5.088,61	0,00	0,00	5.088,61
Lp.	Grupa		Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.																																																										
	nazwa	symbol																																																														
1.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4	18.684,39	0,00	0,00	18.684,39																																																										
Razem			18.684,39	0,00	0,00	18.684,39																																																										
Lp.	Grupa		Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.																																																										
	nazwa	symbol																																																														
1.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4	16.747,52	1.936,87	0,00	18.684,39																																																										
Razem			16.747,52	1.936,87	0,00	18.684,39																																																										
Nr konta	Nazwa konta	Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.																																																											
1.	Wartości niematerialne i prawne	5.088,61	0,00	0,00	5.088,61																																																											

	(pozostałe)					
	Razem	5.088,61	0,00	0,00	5.088,61	
4. Szczegółowy zakres zmian wartości umorzeń wartości niematerialnych i prawnych:						
Nr konta	Nazwa konta	Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.	
072	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (pozostałych)	5.088,61	0,00	0,00	5.088,61	
	Razem	5.088,61	0,00	0,00	5.088,61	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: 0 zł					
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: 0 zł					
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto: 0 zł					
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: 0 zł					
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: 0 zł					
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):					
	Nr konta	Nazwa konta	Stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021r.
	290	Odpisy aktualizujące wartość należności	2.435.548,59	153.588,05	0,00	2.589.136,64
		Razem	2.435.548,59	153.588,05	0,00	2.589.136,64
	Zwiększenia dotyczą naliczonych odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu funduszu alimentacyjnego wraz z naliczonymi odsetkami.					
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: nie dotyczy					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
c)	powyżej 5 lat					
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 zł					
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: 0 zł					
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: 0 zł					

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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: 0 zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 13.299,71 zł
1.16	inne informacje: -
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: 0 zł
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 zł
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: -
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: -

Danuta Polachowska
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Paulina Furman
(kierownik jednostki)