

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kłodzka 27 57-402 Nowa Ruda		BILANS		Adresat Gmina Nowa Ruda ul. Niepodległości 1 57-400 Nowa Ruda	
jedenstki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		wystać bez pisma przewodniego	
Numer Identyfikacyjny REGON005811631	Nr teczki				
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	12 149,26	1 404 837,94	A. Fundusz	-147 713,92	1 207 625,86
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	16 463 282,90	17 916 618,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 149,26	1 404 837,94	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-16 610 996,82	-16 708 992,41
1. Środki trwałe	12 149,26	1 404 837,94	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-16 610 996,82	-16 708 992,41
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpis z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 327 927,30	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	12 149,26	6 749,50	B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu		70 161,14	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	224 299,48	261 946,15
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	224 299,48	261 946,15
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 700,75	12 237,19
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	67285,11	77236,94
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	55136,98	63244,22
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	97 410,01	105 325,23
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	735,41	2 378,80
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	64 436,30	64 734,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31,22	1 523,77
2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary			IV. Inne rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	64 263,67	63 210,30			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	64 263,67	63 210,30			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	172,63	1 523,77			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	172,63	1 523,77			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	76 585,56	1 469 572,01	Suma pasywów	76 585,56	1 469 572,01

Zdjęcie Skarbnika
 Elżbieta
 Główny Księgowy
 Główny Księgowy
 Główny Księgowy

Województwo Śląskie
 Wojewódzki Zarząd
 Silona
 ul. Białostocka
 40-001 Katowice, Pracownia Spółdzielni

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowej Rudzie	Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy)	Gmina Nowa Ruda ul. Niepodległości 1 57-400 Nowa Ruda	
5811631	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	158 934,65	134 983,57	
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	158 934,65	134 983,57	
B. Koszty działalności operacyjnej	16 720 803,45	16 759 583,33	
I. Amortyzacja	6 599,76	36 072,92	
II. Zużycie materiałów i energii	49 368,31	67 808,55	
III. Usługi obce	1 266 073,59	1 515 995,32	
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia	1 030 527,28	1 231 535,00	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	231 391,67	257 613,71	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 422,27	10 023,52	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	14 133 420,57	13 640 534,31	
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-16 561 868,80	-16 624 599,76	
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 498,40	240,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	42 498,40	240,00	

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień	Gmina Nowa Ruda ul. Niepodległości 1 57-400 Nowa Ruda	
5811631		31 grudnia 2021 r.	
		57-	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	14 030 871,20	16 463 282,90	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	16 662 267,34	18 194 165,86	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	16 662 267,34	16 765 404,26	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		72 580,50	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 356 181,10	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	14 229 855,64	16 740 830,49	
2.1. Strata za rok ubiegły	14 154 309,52	16 610 996,82	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 799,03	25 377,29	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		72 580,50	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			

Powierzchnia (m ²)			
Wartość (zł)			

Tab. 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.					
2.					
3.					
	Razem				

Tab. 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość
1.	Akcje							
1.1.								
2.	Udziały							
2.1.								
3.	Dłużne papiery wartościowe							
3.1.								
4.	Inne papiery wartościowe							
4.1.								
	Razem							

Tab. 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia		
				wykorzystanie w okresie	rozwiązanie w okresie	razem
1.	FA - DVW	2 704 737,13	170 793,70	39 298,03	39 745,12	2 796 487,08
2.	FA - QM	1 809 158,08	112 062,45	24 999,08	20 496,75	1 864 324,75
3.	PA - ODSUTKI	896 02,66	199 621,75	20 817,94	77 513,60	997 302,87
	Razem					
4.	ZAM. M. DW	111 416,81	0,04		5 236,30	106 180,55
5.	ZAM. M. QM	111 416,81		0,04	5 236,22	106 180,55
		5 626 741,49	483 077,94	85 115,69	154 227,99	5 870 475,80

Powierzchnia (m ²)			
Wartość (zł)			

Tab. 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	LAPTOP - TERMINAL MOBILNY	1.469,28			1.469,28
2.	KOMP KOD	4.234,89			4.234,89
3.	LAPTOP LENOVO 350	2.797,02			2.797,02
	Razem	8.501,19			8.501,19

Tab. 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	
1.	Akcje							
1.1.								
2.	Udziały							
2.1.								
3.	Dłużne papiery wartościowe							
3.1.								
4.	Inne papiery wartościowe							
4.1.								
	Razem							

Tab. 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia		
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem
1.						
2.						
3.						
	Razem					

.....			
			SUMA

**976 - RACHUNEK
ZYSKÓW I STRAT**

l.p.	jednostka powiazana	tytuł wyłączenia	kwota
1	gmina Nowa Ruda	DODATKI MIESZKANIOWE	126.764,06
2	- " -	POSIŁKI W SZKOLACH I PRZEDSZKOLACH	4.158,00
3			
.....			130.922,06
			SUMA

976 - BILANS

l.p.	jednostka powiazana	tytuł wyłączenia	kwota
1			
2			
3			
.....			
			SUMA

Tab. 15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

l.p.	Nazwa jednostki	tytuł	kwota
	gors		1.045.814,05
			1.623.511,05

3020 - 5.965,48
 4070 - 1.111.417,24
 4040 - 67.696,72
 4100 - 325.280,06
 4120 - 20.797,91
 4280 - 467,00
 4470 - 5.686,90
 4700 - 8.305,00
 4440 - 27.904,68

Tab. 1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
			Nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia			
1.	Wartości niematerialne i prawne	7.461,90												7.461,90
	Wartości niematerialne i prawne	7.461,90												7.461,90
2.1	Grunty													
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytk. Wiecyste innym podmiotom													
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1.356.181,10	K. Ludz. Semora					1.356.181,10					1.356.181,10
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	63.617,78	2.199,00	wieprzenie				2.199,00	65.816,78					65.816,78
2.4	Środki transportu		72.580,50	Samochobi ch.				72.580,50	72.580,50					72.580,50
2.5	Inne środki trwałe	8.479,00							8.479,00					8.479,00
2.	Razem środki trwałe	72.096,78	1.430.960,60					1.430.960,60	1.503.057,38					1.503.057,38
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)													
4.	Zaliczki na śr. trw. W budowie inwest.													
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2.3-4)	72.096,78	1.430.960,60					1.430.960,60	1.503.057,38					1.503.057,38
5.	Pozostałe śr. trw. W użytkaniu	46.100,52								24.045,81				22.054,71
III	Pozostałe śr. trw. W użytkaniu	46.100,52								24.045,81				22.054,71

1) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym ²⁰²¹ stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 395) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. 2017, poz. 1911 z późn.zm.).

2) Szczegółe zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł i o wartości wyższej niż 5 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespolone konta „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa.

Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.

Ewidencją ilościowo – wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji

Gminy Zarząd Pomocy Społecznej
w Nowej Rudzie
57-400 Nowa Ruda, ul. Niepodległości 2
NIP: 885-10-11-427

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) z siedzibą (adres) za rok 2002, na które składają się:
 - bilans tj. aktywa i pasywa
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - informacja dodatkowa

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31. 02. 2001

Załącznik nr 1

do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego
przez jednostki organizacyjne Gminy Nowa Ruda

INFORMACJA DODATKOWA

Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej
w Nowej Rudzie
57-400 Nowa Ruda, ul. Niepodległości 2
88-395 10 44 437

Nazwa i adres jednostki

Siedziba jednostki

Sprawozdanie finansowe za okres

31 grudnia 2021 r.

Dzień, miesiąc rok/Dzień, miesiąc, rok