

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lini ul.Turystyczna 15 84-223 Lini	URZĄD GMINY LINIA BILANS jednostki budżetowej WPLY- 31-03-2022 L.dz. <i>2697/2022</i> sporządzony <i>[signature]</i> na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini
Numer identyfikacyjny REGON 192638280		Wysłać bez pisma przewodniego 51E07206BAC3F083 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	451 256,68	486 734,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 748 918,42	16 781 224,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-16 297 661,74	-16 294 490,02
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-16 297 661,74	-16 294 490,02
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 196 258,30	1 275 199,19
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 196 258,30	1 275 199,19
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 062,72	25,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 142 908,88	1 229 285,98
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 906,46	17 854,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 246,06	27 813,41

JOANNA JANKOWSKA
(główny księgowy)
SJO BeSTia
Joanna Jankowska

2022-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
51E07206BAC3F083

Kierownik GOPS w Lini
MARIPIPKA
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 647 514,98	1 761 933,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 134,18	219,26
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 134,18	219,26
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 645 380,80	1 761 714,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 645 380,80	1 761 714,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 134,18	219,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 134,18	219,26			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

JOANNA JANKOWSKA
(główny księgowy)

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik GOPS w Lini

MARIA PIPKA
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 647 514,98	1 761 933,34	Suma pasywów	1 647 514,98	1 761 933,34


GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

JOANNA JANKOWSKA
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 51E07206BAC3F083


Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

MARIA PIPKA
 (kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

JOANNA JANKOWSKA
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

51E07206BAC3F083

MARIA PIPKA

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lini ul. Turystyczna 15 84-223 Lini Numer identyfikacyjny REGON 192638280		Zestawienie zmian w funduszu jednostki WPEŁ 31-03-2022 2396/2022 sporządzone na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: Urząd Gminy w Lini Wysłać bez pisma przewodniego F47F081B40A6A5BC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		15 606 064,85		16 748 918,42	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		16 317 355,53		16 336 472,46	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		16 317 355,53		16 336 472,46	
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 trwałe i środki trwałe 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)		15 174 501,96		16 304 166,71	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		15 168 428,31		16 297 661,74	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		6 073,65		6 504,97	
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	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		16 748 918,42		16 781 224,17	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 JOANNA JANKOWSKA
 główny księgowy

2022-03-30
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik GOPS w L.
 MARIA PIPKA
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-16 297 661,74	-16 294 490,02
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-16 297 661,74	-16 294 490,02
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	451 256,68	486 734,15

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Jankowska
JOANNA JANKOWSKA

główny księgowy

2022-03-30

rok, miesiąc, dzień

MARIA PIPKA

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Jankowska

JOANNA JANKOWSKA

główny księgowy

2022-03-30

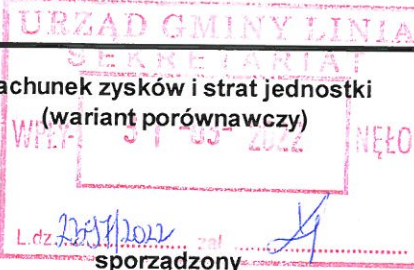
rok, miesiąc, dzień

Kierownik GOPS w L...

Maria Pipka

MARIA PIPKA

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lini ul. Turystyczna 15 84-223 Lini	 Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Urząd Gminy w Lini	
Numer identyfikacyjny REGON 192638280		Wysłać bez pisma przewodniego 8FEE19BD0E5340E4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 281,54	39 684,15	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 073,65	6 504,97	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt 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	19 207,89	33 179,18	
B. Koszty działalności operacyjnej	16 334 384,37	16 334 174,17	
B.I. Amortyzacja	1 424,68	0,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	27 907,84	13 547,16	
B.III. Usługi obce	216 028,73	290 591,46	
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	566 789,02	631 019,25	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	125 142,91	144 291,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 397 091,19	15 254 724,69	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-16 309 102,83	-16 294 490,02	
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 441,09	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	11 441,09	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

JOANNA JANKOWSKA
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Kierownik GOPS w Lini
MARIA PIPKA
kierownik jednostki

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-16 297 661,74	-16 294 490,02
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 297 661,74	-16 294 490,02
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)	-16 297 661,74	-16 294 490,02


GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

JOANNA JANKOWSKA
 główny księgowy

2022-03-30
 rok, miesiąc, dzień

Kierownik GOPS w Lini

Maria Pipka

MARIA PIPKA
 kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

JOANNA JANKOWSKA
główny księgowy

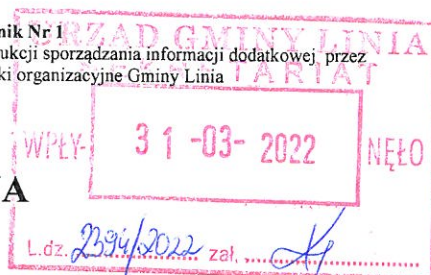
2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

MARIA PIPKA
kierownik jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
84-223 Linię, ul. Turystyczna 15
Tel. 53 676 35 82 wew. 3
Fax. 53 676 35 69
NIP 5802091700, REGON 102638230

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania informacji dodatkowej przez
jednostki organizacyjne Gminy Linię



INFORMACJA DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lini
ADRES JEDNOSTKI	Ul. Turystyczna 15, 84-223 Linię

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021r. - 31.12.2021r.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lini

z siedzibą w Linię za rok 2021, 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 odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

.....Linia 31.12.2021r.....
(miejscowość, dnia)

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
rachunkowych
(Pieczęć i podpis)

Kierownik GOPS w Lini

Maria Pipka

.....
Kierownik jednostki
(Pieczęć i podpis)

I WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej*, z siedzibą w Lini, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz. 217), tj., z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów z dnia 3 lutego 2020 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 2020 poz. 342). Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Rozwoju Finansów.

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

Pomoc Społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej nie sklasyfikowana

Działalność drugorzędna:

Brak

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lini działa na podstawie Statutu *Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lini*

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

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 2021r.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez *Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lini* w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

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 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2020 poz. 217.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 3 lutego 2020 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 2020 poz.342).

Środki trwałe

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 3 lutego 2020 r. w sprawie rachunkowości i planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających swoją siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) środki trwałe (konto 011)- ewidencji tej podlegają środki trwałe o wartości przekraczającej wartość 10000,00 zł jeżeli z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik jednostki.

Ten rodzaj środków, jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
 - b) pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i ujmuje na koncie 013- „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta „072”- „Umorzenia pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

 - książki i zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
- c) 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 tych środków i przedmiotów jest prowadzona tylko ewidencja ilościowa.

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

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą linowej amortyzacji.

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	Sposób prezentacji danych
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	Tabela Nr 1 Tabela Nr 2
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Punkt wypełniany jest wyłącznie wówczas, gdy jednostka posiada takie informacje
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela Nr 3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość	Tabela Nr 4
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	Tabela Nr 5
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela Nr 6
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 Nr 7
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela Nr 8
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat	Tabela Nr 9
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	
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela Nr 10
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	Tabela Nr 11

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	Tabela Nr 12
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela Nr 13
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela Nr 14
1.16.	Inne informacje	Należy przedstawić inne, istotne zdaniem jednostki informacje
2.		
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela Nr 15
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	Tabela Nr 16
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Należy wykazać przychody i koszty, które mają nadzwyczajną wartość lub wystąpiły incydentalnie
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	Punkt nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego
2.5.	Inne informacje	Należy przedstawić inne dane dotyczące wyniku finansowego, które mogą przyczynić się do zrozumienia sytuacji jednostki
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Można wykazać dane dotychczas nieprzedstawione m. in. informacje o skutkach błędów z poprzednich lat, zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym, a w sposób istotny wpływają na sytuację majątkową i finansową jednostki.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

.....
(data i podpis głównego księgowego)


Kierownik GOPS w Lili
Maria Pipka

.....
(data i podpis kierownika)

Centrum Kultury i Turystyki Gminnej
 ul. Turystyczna 15
 Tel. 63 27 85 63
 Fax 63 27 85 63

TABELA 1: ZMIANY STANU WARTOŚCI POZATKOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przeaimiszczenie	Zbycie		Likwidacja	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	11 130,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	11 130,66	
2.	ŚRODKI TRWAŁE	9 749,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 749,01	
1)	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4)	Koły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 749,00	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	5 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,01	
3.	Pozostałe środki trwałe	126 662,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 995,14	
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAZEM:		147 541,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666,90	141 874,81	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Janowska

Kierownik GOPS w Lini
Maria Pizuka

147 2398/2022
 WPLYW 31.03.2022
 SEKCJA BILANSU
 WZROST

TABELA 2. ZMIANY STANU UMORZENIA/AMORTYZACJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH SKŁADNIKÓW MAJĄTKU TRWAŁEGO

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego wartości początkowej			Ogółem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (3+7-8)
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	11 130,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 130,66
2.	ŚRODKI TRWAŁE	9 749,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 749,01
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 749,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	5 000,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,01
3.	Pozostałe środki trwałe	126 662,04	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666,90	120 995,14
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE				0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		147 541,71	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666,90	141 874,81

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Jankowska

Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

TABELA 3. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Wartosci niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem: (1+2+3+4+5)		0,00	0,00	0,00	0,00


GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska


Kierownik GOPS w Lini
Maria Pypka

TABELA 4. GRUNTY W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	6	6	7
1	0	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Janowska


Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

TABELA 5. WARTOŚĆ NIEZAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Janowska

Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

TABELA. 6 LICZBA I WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI, UDZIAŁÓW I DEŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	AKCJE	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.1.		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
1.2		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	UDZIAŁY	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.1.		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.2		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3	DEŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.1.		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
3.2		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4	INNE PAPIERY WARTOŚCIOWE	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.1.		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RAZEM:		0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Joanna Janikowska

Kierownik GOPS w Lini
 Maria Pipka

TABELA 7. STAN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1		0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Janowska

Kierownik GOPS w Lini
Marta Pipka

TABELA 8. INFORMACJE O STANIE REZERW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Janikowska

Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

TABELA 9. POZOSTAŁY OKRES SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	OKRES WYMAGALNOŚCI								Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat				
		STAN NA:								
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RAZEM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

TABELA 10.ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY ZABEZPIECZEŃ

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		0	0,00	0,00
2.		0	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Janikowska

Kierownik GOPS w Lini
Marta Pipka

TABELA 11. ZABEZPIECZENIA WARUNKOWE NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	0	0,00	0,00	0,00
2.	0	0,00	0,00	0,00
RAZEM:		0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Janakowska

Kierownik GOPS w Lini
Marta Pipka

TABELA 12. CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1	0	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	0	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

TABELA 13. KWOTA OTRZYMANYCH GWARANCJI I PORĘCZEŃ WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1		0	0,00
2		0	0,00
3		0	0,00
4		0	0,00
RAZEM:		0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Joanna Janikowska


 Kierownik GOPS w Lini
 Maria Pipka

TABELA 14. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczenia)	Kwota (w zł)
1	Nagrody jubileuszowe	0,00
2	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
3	Odprawy pośmiertne	0,00
4	Ekwiwalent za urlop	0,00
5	Inne świadczenia	0,00
RAZEM:		0,00


GLÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska


Kierownik GOPS w Lini
Maria Pipka

TABELA 15. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisu na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEMAM:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

Kierownik GOPS w Lini
Marta Fipka

TABELA 17. KWOTA I CHARAKTER PRZYCHODÓW/KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

LP	Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0
2	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Jankowska

Kierownik GOPS w Lini
Marta Pipka

TABELA 16. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku				Koszt wytworzenia w bieżącym roku			
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:		Ogółem	Różnice kursowe
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe		
1		0	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2		0	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
3		0	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
RAZEM:			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Joanna Jasikowska


 Kierownik GOPS w Lidzi
 Mariia Pipka

