

GOPS Jaświły 7, 19-124 Jaświły Numer identyfikacyjny REGON 050849682	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2021r.	Adresat GMINA JAŚWIŁY JAŚWIŁY 7 19-124 JAŚWIŁY woj. podlaskie NIP 519 19 10 082

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	-43 510,64	-41 427,64
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	7 044 234,50	6 856 274,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-7 087 745,14	-6 897 702,04
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 (-)	-7 087 745,14	-6 897 702,04
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	48 109,80	48 109,80
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	48 109,80	48 830,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	435,56	1 166,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 800,83	6 307,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 274,25	33 953,49

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	4 599,16	7 402,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 180,77	853,69
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 418,39	6 548,80
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 418,39	6 548,80
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	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 599,16	7 402,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 599,16	7 402,49			
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			

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	4 599,16	7 402,49	Suma pasywów	4 599,16	7 402,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Rogala

(główny księgowy)

2022-03-21

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Centrum
Pomocy Społecznej

Ewa Pawełko

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021r.	Adresat	
050849682			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
GOPS Jaświły 7 19-124 Jaświły			<p style="text-align: center; color: red;"> GMINA JAŚWIŁY JAŚWIŁY 7 19-124 JAŚWIŁY woj. podlaskie NIP 546-13-18-582 </p>	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 152 976,49	6 960 219,41	
I.	Amortyzacja	0,00		
II.	Zużycie materiałów i energii	9 752,11	7 424,50	
III.	Usługi obce	481 486,44	523 562,59	
IV.	Podatki i opłaty	0,00	484,00	
V.	Wynagrodzenia	525 211,52	570 242,88	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	240 770,80	254 258,69	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 167,03	4 094,90	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 892 588,59	5 600 151,85	
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-7 152 976,49	-6 960 219,41	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	53 612,23	63 232,60	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	53 612,23	63 232,60	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	

I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-7 099 364,26	-6 896 986,81
G.	Przychody finansowe	11 619,12	6 692,96
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	46,96	26,03
III.	Inne	11 572,16	6 666,93
H.	Koszty finansowe	0,00	7 408,19
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	7 408,19
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 087 745,14	-6 897 702,04
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)	-7 087 745,14	-6 897 702,04

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Rogala

główny księgowy

2022-03-21

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

Ewa Pawełko

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GOPS Jaświły 7 19-124 Jaświły	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021r.	Adresat GMINA JAŚWIŁY JAŚWIŁY 7 19-124 JAŚWIŁY woj. podlaskie NIP 546-13-18-582	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	
050849682			
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 664 885,14	7 038 124,30	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	7 148 630,88	6 962 302,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 148 630,88	6 962 302,41	
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)	6 769 281,52	7 144 152,31	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	6 704 050,17	7 081 634,94	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	65 231,35	62 517,37	
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)	7 044 234,50	6 856 274,40	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-7 087 745,14	-6 897 702,04	
III.1. zysk netto (+)	0,00	0,00	

III.2.	strata netto (-)	-7 087 745,14	-6 897 702,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-43 510,64	-41 427,64

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ewa Rogala

2022-03-21

KIEROWNIK
Gminnego Zarządka
Pomocy Społecznej

Ewa Pawełka
kierownik jednostki

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki Jaświły
1.3	adres jednostki Jaświły 7, 19-124 Jaświły
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Całokształt spraw z zakresu pomocy społecznej, mających na celu ochronę poziomu życia osób i rodzin znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej oraz osób niepełnosprawnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2021 do 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów. Wynik finansowy (wariant porównawczy) i sprawozdanie finansowe sporządza się tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości. W sprawozdaniu finansowym wykazuje się zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Do 31 stycznia roku następnego do jednostki mogą jeszcze spływać dokumenty dotyczące minionego, czyli zamykanego roku obrotowego i wykazywane są one w bilansie jako zobowiązania krótkoterminowe. W trakcie roku obrotowego, w okresach miesięcznych sptyw dokumentów dotyczących minionego miesiąca następuje do dnia 10 następnego miesiąca. Aktywa trwałe są wyceniane w cenie nabycia, wg kosztu wytworzenia lub przez komisyjne określenie wartości w przypadku otrzymania w drodze darowizny. Aktywa obrotowe wycenia się w cenach zakupu wynikających z faktur. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe środki trwałe oraz ulepszenia środków trwałych, kompletne i przekazane do eksploatacji o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok i wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej. Rzeczowe środki trwałe podlegają amortyzacji liniowej wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. W ewidencji ilościowo-wartościowej ujmuje się środki trwałe których wartość jest równa lub przekracza 700,00 zł ale nie przekracza 10.000,00 zł. W ewidencji ilościowej ujmuje się środki trwałe o wartości powyżej 350,00 zł.

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i 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	0,00	0,00
2.3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego													
Zwiększenia											Zmniejszenia		

2.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00 zł
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)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Fundusz alimentacyjny	311 954,02	24 766,93	10 691,81	7 688,42	318 340,72
2.	Zaliczka alimentacyjna	42 892,50	0,00	0,00	0,00	42 892,50
	Razem	354 846,52	24 766,93	10 691,81	7 688,42	361 233,22

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

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

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

Nie dotyczy

1.1.2. 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

	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	694 260,73 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
	Nie dotyczy

GLÓWNY KSIĘGOWY
Ewa Roguska

(główny księgowy)

...

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gimnazjum Szkoła Podstawowa
 Pomocny Szkoła Podstawowa
Ewa Roguska

(kierownik jednostki)

