


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Adresat:

<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej</b> Osiedle Przyjaźni 6  84-200 Wejherowo	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  <b>sporządzony</b> na dzień 31-12-2021 r.	<b>WEJHEROWO</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego  9C369A168179EF00  
Numer identyfikacyjny REGON  <b>190838773</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 862 459,91	2 779 070,71	A Fundusz	2 764 169,93	2 597 818,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	67 618 236,06	67 901 939,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 862 459,91	2 779 070,71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-64 854 066,13	-65 304 120,86
A.II.1 Środki trwałe	2 862 459,91	2 779 070,71	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-64 854 066,13	-65 304 120,86
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	2 816 953,36	2 752 601,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	45 506,55	26 469,21	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	192 523,38	296 568,24
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	192 523,38	296 568,24
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 396,78	13 069,86
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 553,00	11 983,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 775,26	150 092,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	91 612,24	104 176,43

Małgorzata Reich  
(główny księgowy)

2022-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Dębkowska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9C369A168179EF00

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 655,97	1 716,62
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	15 530,13	15 530,13
B Aktywa obrotowe	94 233,40	115 316,27	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	78 703,27	99 786,14			
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	78 703,27	99 786,14			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 530,13	15 530,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 530,13	15 530,13			
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			

Małgorzata Reich  
(główny księgowy)

2022-03-16  
(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Dębowska  
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9C369A168179EF00

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 956 693,31</b>	<b>2 894 386,98</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 956 693,31</b>	<b>2 894 386,98</b>

Małgorzata Reich  
 (główny księgowy)

2022-03-16  
 (rok, miesiąc, dzień)

Karolina Dębowska  
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

9C369A168179EF00

Małgorzata Reich  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2022-03-16  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)

Karolina Dębkowska  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Osiedle Przyjaźni 6 84-200 Wejherowo
1.3	adres jednostki
	Osiedle Przyjaźni 6 84-200 Wejherowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka budżetowa j.s.t.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie, sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Zasady polityki rachunkowości</b></p> <p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych</p> <p><b>Zasady wyceny aktywów i pasywów</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Środki trwałe i WNiP *</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– wg cen nabycia</li> <li>– z wyceny wynikającej z decyzji</li> <li>– w wartości przeszacowanej( po aktualizacji wyceny, odpisy amortyzacyjne lub z tyt. trwałej utraty wartości)</li> </ul> </li> <li>• <b>Amortyzacja</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– metoda liniowa, na dzień 31 grudnia ( raz w roku)</li> </ul> </li> <li>• <b>Zapasy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w cenach zakupu- nie dotyczy</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozchód materiałów/towarów*</b>- nie dotyczy <ul style="list-style-type: none"> <li>– metoda FIFO</li> <li>– metoda LIFO</li> <li>– metoda szczegółowej identyfikacji ceny</li> <li>– metoda cen przeciętnych</li> </ul> </li> <li>• <b>Środki trwałe w budowie*</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– cena nabycia</li> </ul> </li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe</b> *- nie dotyczy <ul style="list-style-type: none"> <li>– wg ceny nabycia</li> <li>– wg ceny rynkowej</li> <li>– w wartości godziwej</li> </ul> </li> <li>• <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b> *-nie dotyczy <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości</li> </ul> </li> <li>• <b>Należności</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności</li> </ul> </li> <li>• <b>Roszczenia i zobowiązania</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w kwocie wymaganej zapłaty</li> </ul> </li> <li>• <b>Środki pieniężne</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Kredyty i pożyczki</b> – nie dotyczy <ul style="list-style-type: none"> <li>– w kwocie wymaganej zapłaty</li> </ul> </li> <li>• <b>Rezerwy na zobowiązania</b> – nie dotyczy <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wiarygodnie oszacowanej wartości</li> </ul> </li> <li>• <b>Fundusze specjalne</b> – nie dotyczy <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> </ul> </li> <li>• <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wartości nominalnej</li> <li>– ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie</li> </ul> </li> <li>• <b>Wynik finansowy</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji</li> </ul> </li> </ul> <p><b>*niepotrzebne skreślić</b></p>
5.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr</li> <li>• zawiera dane porównywalne wg art. 46,47 i 48 ustawy o rachunkowości</li> <li>• ilość jednostek wchodzących w skład sprawozdania finansowego – 1</li> </ul>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Załącznik Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
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 wieczystie
	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
	5 704,17 zł.( księga inwentarzowa, umowy nieodpłatnego użyczenia)

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)
	Załącznik Tabela nr 2 stan na 31.12.2021 r. -11 909 876,87 zł.
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, 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4.188,20 zł ( nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalenty za urlop)
1.16.	inne informacje
	Środki wydane poza planem fin.Fundusz Solidarnościowy -12 484,00 zł „ Opieka wytchnieniowa”
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
	10 000,00 zł (brak odsetek i różnic kursowych)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak
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
	brak

Małgorzata Reich  
(główny księgowy)

16.03.2021 r.  
data

Karolina Dębowska  
(dyrektor jednostki)