

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kostrzyńska 9 66-460 Witnica	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: GMINA WITNICA
		Wysłać bez pisma przewodniego 33DC8718744397F5 
Numer identyfikacyjny REGON 003133581	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	536 358,00	A Fundusz	845 987,94	1 526 714,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 347 325,19	24 358 768,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	536 358,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-23 501 337,25	-22 832 053,84
A.II.1 Środki trwałe	0,00	536 358,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	116 718,00	A.II.2 Strata netto (-)	-23 501 337,25	-22 832 053,84
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	419 640,00	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	9 336 567,31	9 201 785,22
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	146 739,83	190 373,67
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 779,66	62 099,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 959,00	8 220,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	43 120,79	46 542,22
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	70 326,66	72 650,10

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Czapałuk

(główny księgowy)

2022-01-20

(rok, miesiąc, dzień)

33DC8718744397F5

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Strona 1 z 4

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	10 182 555,25	10 192 142,11	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	553,72	861,72
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	553,72	861,72
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	9 189 827,48	9 011 411,55
B.II Należności krótkoterminowe	982 361,01	1 178 449,54			
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	982 361,01	1 178 449,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 366,76	2 281,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	553,72	861,72			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 813,04	1 419,30			
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			

mgr Małgorzata Czupaluk

Małgorzata Czupaluk
(główny księgowy)

2022-01-20

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

33DC8718744397F5

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 189 827,48	9 011 411,55			
Suma aktywów	10 182 555,25	10 728 500,11	Suma pasywów	10 182 555,25	10 728 500,11

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Czapałuk
 Małgorzata Czapałuk
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-20

(rok, miesiąc, dzień)

33DC8718744397F5

KIEROWNIK
 Miejsko-Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa
 Tomasz Taupa
 (kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Czupaluk
Małgorzata Czupaluk
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2022-01-20


(rok, miesiąc, dzień)

33DC8718744397F5

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa

Tomasz Taupa
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kostrzyńska 9 66-460 Witnica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: GMINA WITNICA
Numer identyfikacyjny REGON 003133581		BF5393FCB5F0E04D 

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	0,00
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

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Czapałuk
 (główny księgowy)

2022.01.20

rok mies. dzień

KIEROWNIK
 Miejsko-Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa

Tomasz Taupa

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

mgr Małgorzata Czupaluk

Małgorzata Czupaluk
(główny księgowy)

2022.01.20
rok mies. dzień

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Traupa
Tomasz Traupa
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Witnicy
1.2	siedzibę jednostki: Miasto Witnica
1.3	adres jednostki: 66-460 Witnica , ul. Kostrzyńska 9
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Witnicy – nazwa skrócona MGOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Witnica działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. MGOPS w Witnicy, jako jednostka organizacyjna Gminy Witnica wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021 - 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911). Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa MGOPS w Witnicy zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów MGOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w

100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- należności krótkoterminowe,
- środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w MGOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

	Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	Przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem	22 947,35			4 270,00	4 270,00				27 217,35
1.1	Grupy			116 718,00						116 718,00
1.1.1.	Grupy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			116 718,00						116 718,00
1.2.	Bułyńki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00		430 400,00						430 400,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	37 880,02						33 800,02		4 080,00
1.4.	Środki transportu									
1.5.	Inne środki trwałe									
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	37 880,02								
III.	Pozostałe środki trwałe ogółem KONTO 013	392 665,57		7 456,10				19 254,48		380 867,19

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Opółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Opółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	22 267,35			4 950,00	4 950,00					27 217,35	
1.1	Grunty											
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej			10 760,00							10 760,00	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	37 880,02							33 800,02		4 080,00	
1.4.	Środki transportu											
1.5.	Inne środki trwałe											
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	37 880,02		10 760,00					33 800,02		14 840,00	
III.	Pozostałe środki trwałe (ogółem) KONTO 013	392 665,57			7 456,10	7 456,10			19 254,48		380 867,19	

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	nie posiada informacji										
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 niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu										
	<ul style="list-style-type: none"> • obecne środki trwałe (091) 8 939,73 zł ; <p><u>Środki trwałe używane na podstawie umów :</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">1. terminale szt. 2</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">- 2 938,56 zł;</td> </tr> <tr> <td>2. urządzenie wielofunkcyjne</td> <td style="text-align: right;">- 4 704,84 zł;</td> </tr> <tr> <td>3. komputer</td> <td style="text-align: right;">- 2 988,90 zł;</td> </tr> <tr> <td>4. urządzenie wielofunkcyjne</td> <td style="text-align: right;">- 923,73 zł;</td> </tr> <tr> <td>5. zasilacz awaryjny</td> <td style="text-align: right;">- 322,26 zł.</td> </tr> </table>	1. terminale szt. 2	- 2 938,56 zł;	2. urządzenie wielofunkcyjne	- 4 704,84 zł;	3. komputer	- 2 988,90 zł;	4. urządzenie wielofunkcyjne	- 923,73 zł;	5. zasilacz awaryjny	- 322,26 zł.
1. terminale szt. 2	- 2 938,56 zł;										
2. urządzenie wielofunkcyjne	- 4 704,84 zł;										
3. komputer	- 2 988,90 zł;										
4. urządzenie wielofunkcyjne	- 923,73 zł;										
5. zasilacz awaryjny	- 322,26 zł.										
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych										
	nie dotyczy										

1.7.	<p>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)</p>																		
	<p>Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny) :</p> <table border="0"> <tr> <td>1. Początek roku</td> <td style="text-align: right;">8 391 528,40 zł ;</td> </tr> <tr> <td>2. Zwiększenie odpisów aktualizujących</td> <td style="text-align: right;">166 786,56 zł;</td> </tr> <tr> <td>3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących</td> <td style="text-align: right;">95 753,68 zł;</td> </tr> <tr> <td>4. Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku</td> <td style="text-align: right;">8 462 561,28 zł</td> </tr> </table> <ul style="list-style-type: none"> • <u>zmniejszenie odpisów w wysokości</u> 95 753,68 zł: <table border="0"> <tr> <td>a) 51 238,60 zł</td> <td>umorzenie zaległości funduszu alimentacyjnego/ zgon dłużnika;</td> </tr> <tr> <td>b) 17 010,00 zł</td> <td>umorzenie zaliczki alimentacyjnej;</td> </tr> <tr> <td>c) 27 505,08 zł</td> <td>umorzenie odsetek /zgon dłużnika alimentacyjnego.</td> </tr> </table> <ul style="list-style-type: none"> • <u>zwiększenie odpisów w wysokości</u> 166 786,56 zł: <table border="0"> <tr> <td>a) 159 860,00 zł</td> <td>fundusz alimentacyjny;</td> </tr> <tr> <td>b) 6 926,56 zł</td> <td>odsetki od zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego.</td> </tr> </table> <p>Zgodnie z przepisami art.35b ustawy o rachunkowości wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego . Dokonanie takiego odpisu nie zmniejsza wartości księgowej należności lecz urealnia jej wartość bilansową zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny.</p>	1. Początek roku	8 391 528,40 zł ;	2. Zwiększenie odpisów aktualizujących	166 786,56 zł;	3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących	95 753,68 zł;	4. Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku	8 462 561,28 zł	a) 51 238,60 zł	umorzenie zaległości funduszu alimentacyjnego/ zgon dłużnika;	b) 17 010,00 zł	umorzenie zaliczki alimentacyjnej;	c) 27 505,08 zł	umorzenie odsetek /zgon dłużnika alimentacyjnego.	a) 159 860,00 zł	fundusz alimentacyjny;	b) 6 926,56 zł	odsetki od zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego.
1. Początek roku	8 391 528,40 zł ;																		
2. Zwiększenie odpisów aktualizujących	166 786,56 zł;																		
3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących	95 753,68 zł;																		
4. Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku	8 462 561,28 zł																		
a) 51 238,60 zł	umorzenie zaległości funduszu alimentacyjnego/ zgon dłużnika;																		
b) 17 010,00 zł	umorzenie zaliczki alimentacyjnej;																		
c) 27 505,08 zł	umorzenie odsetek /zgon dłużnika alimentacyjnego.																		
a) 159 860,00 zł	fundusz alimentacyjny;																		
b) 6 926,56 zł	odsetki od zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego.																		


	Zgodnie z art.35ust.2 ustawy o rachunkowości odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych-zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacyjny.
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
	Wartość lub nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wartość lub 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.	łącznie 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
	<p>Do rozliczeń międzyokresowych kosztów przyjęto wydane decyzje na wypłatę świadczeń w łącznej wysokości 9 011 411,56 zł, jak niżej :</p> <ul style="list-style-type: none"> • zasiłki stałe 389 845,27 zł; • dopłaty do pobytu w domach pomocy społecznej 654 955,56 zł; • świadczenia wychowawcze 3 989 474,14 zł; • Fundusz alimentacyjny 151 013,74 zł; • świadczenia rodzinne 3 714 370,24 zł; • świadczenia rodzicielskie 111 752,60 zł.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	<p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p>Łączna kwota: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, odpisy na ZFŚS, inne świadczenia pracownicze (ochrona zdrowia, BHP, badania profilaktyczne, okulary korekcyjne, napoje regeneracyjne) : 77 453,77 zł</p>

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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Małgorzata Czapałuk

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Witalicy
Tomasz Taupa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kostrzyńska 9 66-460 Witnica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: GMINA WITNICA	
Numer identyfikacyjny REGON 003133581	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 73E29B9512D4F57D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	538 373,35	515 507,24	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	538 373,35	515 507,24	
B. Koszty działalności operacyjnej	24 152 781,19	23 522 132,83	
B.I. Amortyzacja	0,00	10 760,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	84 792,68	85 204,42	
B.III. Usługi obce	1 060 366,48	1 143 413,69	
B.IV. Podatki i opłaty	4 742,00	4 742,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 462 226,33	1 494 662,65	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	307 651,36	295 728,72	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	316 108,37	348 277,88	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	20 916 893,97	20 139 343,47	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-23 614 407,84	-23 006 625,59	
D. Pozostałe przychody operacyjne	57 879,55	52,90	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	57 879,55	52,90	
E. Pozostałe koszty operacyjne	225 435,00	164 573,30	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Czupaluk

mgr Małgorzata Czupaluk
główny księgowy

2022-01-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa
kierownik jednostki

Tomasz Taupa

SJO BeSTia

73E29B9512D4F57D

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	225 435,00	164 573,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-23 781 963,29	-23 171 145,99
G.	Przychody finansowe	337 624,19	348 343,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	337 624,19	348 343,71
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	56 998,15	9 251,56
H.I.	Odsetki	56 998,15	9 251,56
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-23 501 337,25	-22 832 053,84
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)	-23 501 337,25	-22 832 053,84

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Gzapaluk

Małgorzata Gzapaluk
główny księgowy

2022-01-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa
Tomasz Taupa

Tomasz Taupa
kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Czapałuk
Małgorzata Czapałuk


główny księgowy

2022-01-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa
Tomasz Taupa
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Kostrzyńska 9 66-460 Witnica	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: GMINA WITNICA	
Numer identyfikacyjny REGON 003133581		Wysłać bez pisma przewodniego 898D01356069EF55 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 852 228,92	24 347 325,19	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	24 124 635,02	24 015 164,86	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	24 124 635,02	23 468 046,86	
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	547 118,00	
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)	27 629 538,75	24 003 721,32	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	27 189 878,65	23 501 337,25	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	439 660,10	502 384,07	
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)	24 347 325,19	24 358 768,73	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Czapałuk

główny księgowy

2022-01-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Miejsko-Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-23 501 337,25	-22 832 053,84
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-23 501 337,25	-22 832 053,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	845 987,94	1 526 714,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Małgorzata Czapałuk
 Małgorzata Czapałuk
 główny księgowy

2022-01-20
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Miejsko-Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa
 Tomasz Taupa
 kierownik jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Czapałuk

mgr Małgorzata Czapałuk
główny księgowy

2022-01-20

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Witnicy

Tomasz Taupa

Tomasz Taupa
kierownik jednostki