

Informacja dodatkowa

korekta nr 2 z dnia 04.05.2022

Dane

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 Nazwę jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1.2 Siedzibę jednostki

Lisewo

1.3 Adres jednostki

86-230 Lisewo ul.Toruńska 15

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Pomoc osobom i rodzinom będącym w trudnej sytuacji życiowej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Bilans Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

załącznik nr 4.1

5. Inne informacje

Nie dotyczy

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerilanych i prawnych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego, podobne

1.1 przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

załącznik nr 1.1

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Brak takiej informacji

1.3 Kwota 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 niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
Nie dotyczy

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 należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec obrotowego,
nie dotyczy

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

a

powyżej 1 roku do 3 lat

pożyczki	nie dotyczy
kredyty	nie dotyczy

b

powyżej 3 lat do 5 lat

pożyczki	nie dotyczy
kredyty	nie dotyczy

c

powyżej 5 lat

pożyczki	nie dotyczy
kredyty	nie dotyczy

- 1.10 Kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingowe z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
Nie dotyczy
- 1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy
- 1.12 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem 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 a zobowiązaniem zapłaty za nie
Nie dotyczy
- 1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie
0,00
- 1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2021 roku wynosi
593 311,76 zł
- 1.16 Inne informacje
Brak
- 2.
- 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nie dotyczy
- 2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odseki 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 Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw 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

Zestawienie amortyzacji i umorzenia śr.trwałych i pozostałych śr. trwałych orza wartości niematerialnych i prawnych GOPS Lisewo 2021rok

Grupa	Wartość inwentarzowa				Umorzenia						Wartość netto	
	BO.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Całk. um. pod datą zakupu B	Zmniejsz.	Wartość umorz. roczna	B.Z.	w tym		
										Całkowite		Częściowe
1.	2.	3.	5.	6.	7.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
Gr. IV 011	9 770,00	0,00	0,00	9 770,00	9 770,00	0,00	0,00	0,00	9 770,00	9 770,00	0,00	0,00
Gr. VI 011	7 982,70	0,00	0,00	7 982,70	2 301,85	0,00	0,00	798,27	3 100,12	0,00	3 100,12	4 882,58
Gr. VII 011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. VIII 011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem 011:	17 752,70	0,00	0,00	17 752,70	12 071,85	0,00	0,00	798,27	12 870,12	9 770,00	3 100,12	4 882,58
Gr. IV 013	66 318,46	4 305,00	0,00	70 623,46	66 318,46	4 305,00	0,00	0,00	70 623,46	70 623,46	0,00	0,00
Gr. VI 013	14 243,69	2 428,00	2 248,94	14 422,75	14 243,69	2 428,00	2 248,94	0,00	14 422,75	14 422,75	0,00	0,00
Gr. VIII 013	32 663,57	2 300,00	0,00	34 963,57	32 663,57	2 300,00	0,00	0,00	34 963,57	34 963,57	0,00	0,00
Razem 013:	113 225,72	9 033,00	2 248,94	120 009,78	113 225,72	9 033,00	2 248,94	0,00	120 009,78	120 009,78	0,00	0,00
Gr. VI 013,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gr. VIII 013,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem 013,:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem gr. IV	76 088,46	4 305,00	0,00	80 393,46	76 088,46	4 305,00	0,00	0,00	80 393,46	80 393,46	0,00	0,00
Razem gr. VI	22 226,39	2 428,00	2 248,94	22 405,45	16 545,54	2 428,00	2 248,94	798,27	17 522,87	14 422,75	3 100,12	4 882,58
Razem gr. VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem gr. VIII	32 663,57	2 300,00	0,00	34 963,57	32 663,57	2 300,00	0,00	0,00	34 963,57	34 963,57	0,00	0,00
Razem gr.:	130 978,42	9 033,00	2 248,94	137 762,48	125 297,57	9 033,00	2 248,94	798,27	132 879,90	129 779,78	3 100,12	4 882,58
020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020-100	12 127,56	4 667,85	5 321,81	11 473,60	12 127,56	4 667,85	5 321,81	0,00	11 473,60	11 473,60	0,00	0,00
Razem 020:	12 127,56	4 667,85	5 321,81	11 473,60	12 127,56	4 667,85	5 321,81	0,00	11 473,60	11 473,60	0,00	0,00
Ogółem	143 105,98	13 700,85	7 570,75	149 236,08	137 425,13	13 700,85	7 570,75	798,27	144 353,50	141 253,38	3 100,12	4 882,58

28.02.2022
Sporządził: Bożena Sitek

.....
(Gł. Księgowy)

.....
(Kierownik)

12. INFORMACJA O STANIE MIENIA GOPS LISEWO NA 31.12.2021 ROKU

Grupa	Składniki mienia komunalnego	Wartość na dzień 31.12.2020	Przychody	Rozchody	Wartość na dzień 31.12.2021	Dane dotyczące rodzajów praw majątkowych			Użytkowanie wieczyste	Wykonane dochody 2021 roku
						z rubryki 6 przypada zł na:				
						Prawo własności	Mienie w zarządzie	Wierzytelność		
1	2,00	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0	GRUNTY GOPS LISEWO w ha									
1	BUDYNKI									
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ									
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE									
4	MASZYNY, URZĄDZENIA APARATU OGÓLNEGO I APARATY OGÓLNEGO	17 752,70	0,00		17 752,70					
5	SPECJALISTYCZNE MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY									
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	0,00	0,00	0,00	0,00					
7	ŚRODKI TRANSPORTU									
8	NARZĘDZIA I PRZYRZĄDY RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIA									
	RAZEM	17 752,70	0,00	0,00	17 752,70	0,00	0,00		0,00	

GOPS Lisewo nie posiada majątku finansowego w formie akcji, obligacji i udziałów w spółkach.

Srodki trwałe niezamortyzowane lub nieumarzane w 2021 roku *

Lp. 1	Grupa wg KŚT 2	Stan na początek roku obrotowego (Bo) 3	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (Bz) (3+4-5) 6	Uwagi 7
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5		
	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	

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

podpis księgowego

podpis
kierownika/dyrektora
jednostki

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Podane zasady wyceny aktywów i pasywów dotyczą zarówno wyceny dokonywanej w ciągu roku obrotowego, jak i na dzień bilansowy:

1. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji :
 - książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble, dywany, czajniki
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do używania.
2. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - w przypadku zakupu według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania,
 - w przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo w umowie o nieodpłatnym przekazaniu,
 - w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta,
 - w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową według wartości określonej w dokumencie przekazania. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności- dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.
3. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i dla wartości niematerialnych i prawnych do wartości 10.000 zł.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do wartości 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne powyżej wartości 10.000 zł. umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. **Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.** Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową. Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł stosuje się następujące stawki amortyzacji:
 - programy i licencje na programy komputerowe oraz prawa autorskie, 50%,
 - od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych 100 %,
 - pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%,
5. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania.
6. Zasady regulujące dokonywanie odpisów aktualizujących należności.
 - a) do przychodów urzędu gminy zalicza się dochody budżetu gminy nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych
 - b) należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się jako zobowiązania na rzecz tych jednostek

- c) wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, na dzień bilansowy
 - d) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach nie kasowych
 - e) odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze
 - g) odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
- Podziąła na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

Podziąła na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- do 6 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,
- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,
- powyżej 12 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

9. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

10. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

11. Należności zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

12. Ponośzone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie.” w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

13. Materiały wycenia się w cenach zakupu.

14. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

15. Przeksięgowania z kont 222, 223, dokonuje się na koniec roku na podstawie sprawozdań finansowych.

16. Jeżeli jedną operację dokumentuje więcej niż jeden dowód/egzemplarz dowodu/, podstawę zapisu stanowi dowód zatwierdzony przez skarbnika lub osobę upoważnioną.

17. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

19. Należności na dzień bilansowy - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, na dzień nabycia lub powstania - według wartości nominalnej.

20. Zobowiązania - na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe według wartości godziwej, na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Określenie w „kwocie wymaganej zapłaty” oznacza, że w wycenie uwzględnia się ewentualne, należne na dzień bilansowy odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie, jeżeli jednostka nie rezygnuje z ich dochodzenia. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Nazwa jednostki

Zestawienie obrotów i sald za okres : 01.01.2021-31.12.2021

Symbol konta	Nazwa konta	Bilans otwarcia		Obroty od początku roku 2021 z BO		Saldo na koniec okresu 31.12.2021	
		WN	MA	WN	MA	WN	MA
011	Środki trwałe	17 752,70	0,00	17 752,70	0,00	17 752,70	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	113 225,72	0,00	122 258,72	2 248,94	120 009,78	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	12 127,56	0,00	16 795,41	5 321,81	11 473,60	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	12 071,85	0,00	12 870,12	0,00	12 870,12
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	0,00	125 353,28	7 570,75	139 054,13	0,00	131 483,38
101	Kasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	Rachunek bieżący jednostki	0,00	0,00	9 088 547,18	9 088 547,18	0,00	0,00
139	Inne Rachunki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	5 778,40	5 778,40	0,00	0,00
201	Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	0,00	0,00	614 992,36	615 268,36	0,00	276,00
221	Należności z tyt. dochodów budżetowych			8 812,01	8 812,01		
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	9 282,27	9 282,27	0,00	0,00
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	9 079 264,91	9 079 264,91	0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetami	0,00	0,00	39 889,00	39 889,00	0,00	0,00
229	Pozostałe rozrachunki publicznoprprawne	0,00	8 947,96	354 630,76	364 596,55	0,00	9 965,79
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	33 452,34	581 647,01	615 951,14	0,00	34 304,13
234	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00	9 134,57	9 134,57	0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	7 696 842,52	7 696 842,52	0,00	0,00
245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	68,18	68,18	0,00	0,00
290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400	Amortyzacja	0,00	0,00	798,27	798,27	0,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	33 006,36	33 006,36	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	29 427,27	29 427,27	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	598 228,51	598 228,51	0,00	0,00
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	224 527,17	224 527,17	0,00	0,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	12 906,57	12 906,57	0,00	0,00
410	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	8 183 314,65	8 183 314,65	0,00	0,00
720	Należności z tyt.przychodów budżetowych	0,00	0,00	8 812,01	8 812,01		
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	4 228,99	4 228,99	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	4 208,72	4 208,72	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	449,99	449,99		
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	0,00	9 107 835,89	9 153 837,61	18 187 100,80	0,00	9 033 263,19
860	Wynik finansowy	9 144 555,34	0,00	18 230 972,86	9 158 046,33	9 072 926,53	0,00
Razem		9 287 661,32	9 287 661,32	64 137 985,73	64 137 985,73	9 222 162,61	9 222 162,61

Sporządził:

podpis księgowego

podpis kierownika/dyrektora jednostki

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lisewie

Nazwa jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w 2021 roku

Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego (Bo)	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (Bz)
			zwiększenia	wykorzystania	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia:

- Zwiększenia - to odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczane do pozostałych przychodów operacyjnych lub finansowych w zależności od rodzaju należności
- Wykorzystanie - to należność, która objęta była odpisem aktualizującym a została umorzona, przedawniona informuje o uznaniu odpisów za zbędne – wysięgowanie odpisów np.. wskutek zapłaty przez dłużnika, poz. przychody operacyjne lub finansowe- w zależności od rodzaju
- Rozwiązanie - należności

podpis księgowego_____
podpis kierownika/dyrektora

Dział 1 Wartość brutto środków trwałych oraz nakłady na ich budowę, zakup i ulepszenie w tys.

Nazwa symbol	Stan na początek roku 01.01.2021	wzrost wartości brutto z tytułu innego niż budowa, zakup	Zmniejszenie wartości brutto			Stan na koniec okresu 31.12.2021	Nowe obiekty majątkowe (budowa, zakup) oraz ulepszenia istniejących	Zakup używanych środków trwałych
			likwidacja	sprzedaż	inne niż wymienione w tym przekazania			
Ogółem	1	131,00	0,00	0,00	0,00	138,00	7,00	
Grunty (grupa 0)	2	0,00				0,00		
w tym zasadzenia wieloletnie	3							
Budynki i lokale (grupa 1)	4							
w tym budynki mieszkalne i lokale mieszkalne (rodzaje 110 i 122)	5							
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	6							
w tym melioracje szczegółowe (rodzaj 226)	7							
Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	8	98,00				103,00	5,00	
w tym zespoły komputerowe (rodzaj 491)	9	0,00				0,00		
Środki transportu (grupa 7)	10							
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8)	11	33,00				35,00	2,00	
Inwentarz żywy (grupa 9)	12							

przez ulepszenie należy rozumieć przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację.

w wierszu 1 w przypadku otrzymania środków trwałych od innych podmiotów, proszę podać w Uwagach - nazwę i miejscowość oraz wartość.

w wierszu 2 w przypadku przekazania środków trwałych innym podmiotom, proszę podać w uwagach nazwę i miejscowość oraz wartość.

1.
2.

Dane uzupełniające do działu 1

Z wiersza 6 rubryki 6 przypada na wartość:		drog mostów, wiaduktów	0
		melioracji podstawowych	0
		maszyn i urządzeń (grupy 3-6)	0
		środków transportu (grupa 7)	0
z rubryki 7	przypada na import	narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia (grupa 8)	0
Wartość nowych, przyjętych do użytku w roku sprawozdawczym		budynków i lokali (grupa 1)	0
		obiektów inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	0

Koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania zakupu, budowy lub ulepszenia poniesione w okresie sprawozdawczym

Pozostałe nakłady związane z realizacją inwestycji, które po jej zakończeniu nie będą stanowiły środka trwałego

Wartość brutto (bez umorzeń wartości niematerialnych i prawnych na 31.12)		
autorskie prawa majątkowe, licencje		11
w tym		
oprogramowania komputerowe		11
dokumentacja i projekty związane ze złożami		
koncesje i licencje (bez oprogramowania komputerowego)		11
prawa do wynalazków		

Dział 1.0 Odpisy amortyzacyjne środków trwałych wykazanych w działu 1 w rubryce 6

Wyszczególnienie	Ogółem rubryki	Grunty (grupa 0)	Budynki i lokale (grupa 1)	Obiekty inżynierii lądowej (grupa 2)	w tym melioracje	Maszyny i urządzenia techniczne (grupy 3-6)	Środki transportu (grupa 7)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości (grupa 8)
Dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzenia ogółem)	1	138				103		35
w tym wartość środków trwałych całkowicie zamortyzowanych	2	133				98		35
w tym odpisy amortyzacyjne w roku sprawozdawczym	3	8				1		7

WZAJEMNE ROZLICZENIA MIĘDZY JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI GMINY LISEWO

Jednostka:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lisewie

BILANS			
AKTYWA - pozycja	Kwota	Jednostka	Tytuł
	0,00		
RAZEM:	0,00		

PASYWA - pozycja	Kwota	Jednostka	Tytuł
	0,00		
RAZEM:	0,00		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Pozycja	Kwota	Jednostka	Tytuł
	0,00		
RAZEM:	0,00		

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU			
Pozycja	Kwota	Jednostka	Tytuł
	0,00		
RAZEM:	0,00		

Lisewo, dn. 08.03.2021
Miejscowość, data

.....
(główny księgowy)

.....
(kierownik/ dyrektor jednostki)

Nazwa jednostki (pełne dane)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w L

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu
w łącznym bilansie**

sporządzonym na dzień 31.12.2021r. - wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki odbiorca/dostawca	Tytuł	Należności		Zobowiązania	
			Poz. w bilansie	Kwota	Poz. w bilansie	Kwota
1						

podpis Głównego księgowego

Data

podpis
Kierownika/
Dyrektora

GMINNY OŚRODEK POMOCY

Nazwa jednostki (pełne dane)

UL.TORUŃSKA 15

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w łącznym rachunku zysków i strat****sporządzonym na dzień 31.12.2021 r. - wg sprawozdań jednostkowych**

Lp.	Nazwa jednostki odbiorca/dostawca	Tytuł	Pozycja w Rzis	Kwota
1	Gminne Usł.Wodno-kanaliz.	zużycie wody	B.II	229,87
2	Gminne Usł.Wodno-kanaliz.	wywóz śmieci	B.III	326,43
3	Urząd Gminy Lisewo	usł.telekomunikacyjne,ubezpieczen.		
		gospodarowanie odpadami	B.III	911,00
4	Zespół Szkolno-Przedszkolny			
	w Lisewie	Dożywianie	B.IX	9 383,50

podpis Głównego
księgowegoData
08.03.2022podpis
Kierownika/
Dyrektora

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

w LISEWIE UL. TORUŃSKA 15

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w łącznym rachunku zestawieniu zmian funduszu****sporządzonym na dzień 31.12.2021 r. - wg sprawozdań jednostkowych**

Lp.	Nazwa jednostki odbiorca/dostawca	Tytuł	Pozycja w Zzf	Kwota
1	Gminne Ust. Wodno-kanalizac.	zużycie wody,wywóz śmieci	I.1.2	556,30
2	Urząd Gminy Lisewo	gos.odpadami,ust, telekom.ubezp.	I.1.2	911,00
3	Zesp.Szkolno-Przedszkolny Lisewo	Dożywianie	I.1.2	9 383,50
4	Szkoły podstawowe	Dożywianie	I.1.2	1 829,00

podpis Głównego księgowego

Data
08.03.2022podpis
Kierownika/
Dyrektora