

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY DZIERŻONIÓW UL. PIASTOWSKA 1 58-200 DZIERŻONIÓW identyfikacyjny REGON 005811170		Numer		BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Adresat: URZĄD GMINY DZIERŻONIÓW UL. PIASTOWSKA 1 58-200 DZIERŻONIÓW	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		
A. Aktywa trwałe	261,37	0,00	A. Fundusze	-13 788,32	-26 821,29		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	14 330 318,93	14 445 190,09		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	261,37	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-14 344 107,25	-14 472 011,38		
1. Środki trwałe	261,37	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-14 344 107,25	-14 472 011,38		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00		
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00		
1.5. Inne środki trwałe	261,37	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 616,61	98 307,28		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	83 616,61	98 307,28		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00		
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 016,83	12 761,74		
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	51 828,89	64 879,12		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	199,75	75,28		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00		
B. Aktywa obrotowe	69 566,92	71 485,99	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	21 571,14	20 591,14		
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	21 571,14	20 591,14		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
II. Należności krótkoterminowe	51 745,78	55 144,85					
1. Należności z tytułu dostawy i usług	0,00	0,00					
2. Należności od budżetów	0,00	0,00					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00					
4. Pozostałe należności	51 745,78	55 144,85					
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 821,14	16 341,14					
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 821,14	16 341,14					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00					
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00					
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00					
Suma aktywów	69 828,29	71 485,99	Suma pasywów	69 828,29	71 485,99		

WPLYNĘŁO
KANCELARIA OGÓLNA
Urząd Gminy Dzierżoniów

30-03-2022

 ilość załączników.....
 numer dziennika.....
 podpis.....

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (główny księgowy)
Małgorzata Rauch-Markowicz

2022.03.30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Gminy Dzierżoniów
 (kierownik jednostki)
Piotr Podkówka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY DZIERŻONIÓW UL. PIASTOWSKA 1 58-200 DZIERŻONIÓW Numer identyfikacyjny REGON 005811170		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat: URZĄD GMINY DZIERŻONIÓW UL. PIASTOWSKA 1 58-200 DZIERŻONIÓW	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		441 039,15	504 769,73
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		441 039,15	504 769,73
B.	Koszty działalności operacyjnej		14 452 259,63	14 637 287,05
I.	Amortyzacja		1 046,28	261,37
II.	Zużycie materiałów i energii		25 967,37	63 336,06
III.	Usługi obce		105 141,17	121 146,77
IV.	Podatki i opłaty		20,00	533,51
V.	Wynagrodzenia		771 367,06	929 848,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		153 891,14	198 977,09
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		7 497,86	12 752,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		13 387 328,75	13 310 430,55
X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-14 011 220,48	-14 132 517,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne		36 109,92	31 296,99
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		36 109,92	31 296,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne		382 997,98	412 670,53
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		382 997,98	412 670,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-14 358 108,54	-14 513 890,86
G.	Przychody finansowe		24 043,15	41 879,48
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		24 043,15	41 879,48
III.	Inne		0,00	0,00
H.	Koszty finansowe		10 041,86	0,00
I.	Odsetki		10 041,86	0,00
II.	Inne		0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-14 344 107,25	-14 472 011,38
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)		-14 344 107,25	-14 472 011,38

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Małgorzata Rauch-Markowicz

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Ośrodka Pomocy Społecznej
Gminy Dzierżonów
(kierownik jednostki)

Piotr Podkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY DZIERŻONIÓW UL. PIASTOWSKA 1 58-200 DZIERŻONIÓW Numer identyfikacyjny REGON 005811170	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat: URZĄD GMINY DZIERŻONIÓW UL. PIASTOWSKA 1 58-200 DZIERŻONIÓW	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 240 631,01	14 330 318,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		14 459 337,05	14 625 484,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	ilość załączników..... numer dziennika..... podpis.....	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		14 459 337,05	14 625 484,13
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		12 369 649,13	14 510 612,97
2.1. Strata za rok ubiegły		12 234 764,97	14 344 107,25
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		134 884,16	166 505,72
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		14 330 318,93	14 445 190,09
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		-14 344 107,25	-14 472 011,38
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-14 344 107,25	-14 472 011,38
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		-13 788,32	-26 821,29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
Małgorzata Kauch-Markowicz

2022.03.30
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Urządka Finansowo-Księgowej
Gminy Dzierżoniów
Piotr Podkówa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	W PŁYNEŁO KANCELARIA OGÓLNA Urząd Gminy Dzierżoniów 30-03-2022 ilość załączników numer dziennika podpis <i>[podpis]</i>
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY DZIERŻONIÓW	
1.2	siedzibę jednostki	
	GMINA DZIERŻONIÓW	
1.3	adres jednostki	
	58-200 DZIERŻONIÓW UL. PIASTOWSKA 1	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	<p>Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów – nazwa skrócona OPS Gminy Dzierżoniów jest jednostką organizacyjną Gminy Dzierżoniów powołaną uchwałą Gminnej Rady Narodowej w Dzierżoniowie Nr X/44/90 z dnia 26 kwietnia 1990 roku działającą na podstawie ustaw m.in.:</p> <ol style="list-style-type: none">1) Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym2) Ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej3) Ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych4) Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych5) Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości6) Ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych7) Ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów8) Ustawy z dnia 21 czerwca 2001 roku o dodatkach mieszkaniowych9) Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 roku -Prawo energetyczne10) Ustawy z dnia 11 września 2019 roku prawo zamówień publicznych11) Ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi12) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii13) Ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych14) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie15) Ustawy z dnia 12 grudnia 2013 roku o cudzoziemcach16) Ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 roku o ochronie zdrowia psychicznego17) Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie18) Ustawy z dnia 13 czerwca 2003 roku o zatrudnieniu socjalnym19) Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej20) Ustawy z dnia 05 grudnia 2014 roku o Karcie Dużej Rodziny21) Ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci22) innych właściwych aktów prawnych, <p>oraz statutu jednostki z dnia 27 sierpnia 2015 wprowadzonego uchwałą Rady Gminy Nr XII/91/15. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, 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. Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów jako jednostka organizacyjna Gminy Dzierżoniów wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.</p>	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 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 DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów składa się z:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) Bilansu (jednostki budżetowej). b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy). c) Zestawienia zmian w funduszu d) informacji dodatkowej <p>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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</p> <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> a) zakładowy plan kont ustalający: <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>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 OPS Gminy Dzierżoniów zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</p> <p><u>Wartości niematerialne i prawne</u></p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł. podlegają umarzaniu na podstawie planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł. podlegają umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania w 100%.</p> <p>Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie posiada wartości niematerialnych i prawnych, gdyż używanie przez jednostkę licencje na programy komputerowe udzielane są tylko na rok lub stanowią nierozzerwalny składnik środków trwałych.</p> <p><u>Rzeczowe aktywa trwałe</u></p> <p>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. Umazane są 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</p>

o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Jednostka kierując się zasadą istotności nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego i uznaje materiały za zużyte w dacie zakupu. Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami oraz z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów m. in. Koszty prenumeraty, ubezpieczeń majątku itp. mają nieistotną wartość i kierując się zasadą istotności nie są rozliczane w czasie lecz od razu powiększają koszty działalności.

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 z tytułu dostaw i usług zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS Gminy Dzierżoniów 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. (t.j Dz. U. z 2021 r. poz. 746). 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

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

Tabela 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

Zwiększenia, w tym:			
	0,00	0,00	0,00
1) nabycie			
	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne			
	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:			
	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			
	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja			
	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne			
	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:			
	0,00	0,00	0,00
1) amortyzacja			
	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenia wewnętrzne			
	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:			
	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż			
	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja			
	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne			
	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia			
	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:			
	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie			
	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu			
	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego			
	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego			
	0,00	0,00	0,00

Tabela 2. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym : dobra kultury	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	5 283,82	0,00	10 721,20	0,00	49 447,85	65 452,87
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 084,47	7 084,47
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	5 283,82	0,00	10 721,20	0,00	56 532,32	72 537,34
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	0,00	5 283,82	0,00	10 459,83	0,00	49 447,85	65 191,50
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	261,37	0,00	7 084,47	7 345,84
1) amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	261,37	0,00	0,00	261,37
2) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	5 283,82	0,00	10 721,20	0,00	56 532,32	72 537,34
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00	261,37	0,00	0,00	261,37

	obrotowego								
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	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

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie dysponuje takimi informacjami. Jednostka nie posiada dóbr kultury.

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
-				

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie dokonywał odpisów aktualizujących.

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	0
Wartość (w zł)	0,00

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie jest użytkownikiem wieczystym gruntów.

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

Tabela 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę.

Grupa wg KŚT	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
KŚT 487 Zespoły komputerowe	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17
RAZEM	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów użytkuje dwa zestawy komputerowe przekazane przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej. Wartość środków trwałych jest to wartość początkowa wynikająca z treści zawartych umów.

1.6.

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Treść	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje								
Udziały								
Dłużne papiery wartościowe								
Inne papiery wartościowe								
Razem	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie posiada papierów wartościowych.

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 7. Odpisy aktualizujące wartości należności za rok zakończony.

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązani e	
1.Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Należności krótkoterminowe	4 730 512,65	404 999,12	256 955,17	73 176,47	4 805 380,13
2.1.Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.Pozostałe należności	4 730 512,65	404 999,12	256 955,17	73 176,47	4 805 380,13
2.4.1.Zaliczka alimentacyjna	447 645,48	0,00	18 805,50	714,00	428 125,98
2.4.2.Fundusz alimentacyjny	2 940 627,44	236 900,10	159 480,57	30 582,99	2 987 463,98
2.4.3.Odsetki od funduszu alimentacyjnego	1 326 398,19	158 973,57	77 939,00	41 879,48	1 365 553,28
2.4.4.Nienależnie pobrane świadczenia	12 088,46	8 809,21	730,10	0,00	20 167,57
2.4.5.Odsetki od nienależnie pobranych świadczeń	1 143,68	316,24	0,00	0,00	1 459,92
2.4.6.Pozostałe świadczenia	2 609,40	0,00	0,00	0,00	2 609,40
2.5.Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	4 730 512,65	404 999,12	256 955,17	73 176,47	4 805 380,13

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 8. Rezerwy.

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie tworzył rezerw

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 9. Zobowiązania długoterminowe.

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki				
Emisja obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie posiada zobowiązań długoterminowych.

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 występują w Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów

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

Nie występują w Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów

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

Nie występują w Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów

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

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie otrzymał gwarancji i poręczeń

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 10. Środki pieniężne na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2.	nagrody jubileuszowe	9 872,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	Inne (ekwiwalent za urlop)	0,00
SUMA		9 872,00

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie występują w Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów

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 występują w Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów środki trwałe w budowie.

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Tabela 11. Przychody i koszty występujące incydentalnie.

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	
- losowe – pożar – odszkodowania	
- pozostałe – darowizna (spadek)	
Koszty występujące incydentalnie, w tym :	
- losowe – pożar – wartość strat	
- losowe – zalanie - wartość strat	

W Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Dzierżoniów nie wystąpiły zdarzenia incydentalne.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Rauch-Markowicz
Małgorzata Rauch-Markowicz
 (główny księgowy)

.....2022.03.30.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Ośrodka Pomocy Społecznej
 Gminy Dzieżyców
 Kiera Podkówka
 (kierownik jednostki)