

## INFORMACJA DODATKOWA

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.1       | Nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W TRZEBIELINIE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.2       | Siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|           | TRZEBIELINO , ul.Wiejska 15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3       | Adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|           | 77-235 TRZEBIELINO, UL.WIEJSKA 15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1.4       | Podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           | <p>GOPS- REGON : 005311880 , PKD : 8899Z - POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWATEROWANIA ,GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA.</p> <p>GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy ,utworzoną w celu realizacji zadań własnych i zleconych z zakresu pomocy społecznej.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Tworzenie warunków organizacyjnych funkcjonowania pomocy społecznej w gminie</li> <li>2) Rozpoznawanie potrzeb społecznych oraz poddawanie analizie i ocenie zjawisk będących ich źródłem;</li> <li>3) Prowadzenie pracy socjalnej, rozumianej jako działalności zawodowej mającej na celu pomoc osobom i rodzinom we wzmocnieniu lub odzyskiwaniu zdolności funkcjonowania w społeczeństwie poprzez pełnienie odpowiednich ról społecznych oraz tworzenie warunków sprzyjających temu celowi;</li> <li>4) Realizacja zadań wynikających z ustawy o pomocy społecznej;</li> <li>5) Realizacja zadań wynikających z ustawy o świadczeniach z opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;</li> <li>6) Realizacja zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych;</li> <li>7) Realizacja zadań wynikających z ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej;</li> <li>8) Realizacja zadań wynikających z ustawy o pomocy uprawnionym do alimentów;</li> <li>9) Realizacja zadań wynikających z ustawy o dodatkach mieszkaniowych;</li> <li>10) Realizacja zadań wynikających z ustawy o systemie oświaty w zakresie pomocy materialnej uczniom;</li> <li>11) Realizacja zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej</li> <li>12) Przyznawanie i wypłacanie świadczeń przewidzianych ustawami;</li> <li>13) Realizacja zadań wynikających z rządowych programów pomocy społecznej, mających na celu ochronę poziomu życia osób, rodzin i grup społecznych oraz rozwój specjalistycznego wsparcia;</li> <li>14) Realizacja zadań związanych z przemocą w rodzinie</li> <li>15) Realizacja zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi</li> <li>16) Opracowanie i realizowanie gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych ze szczególnym uwzględnieniem programów pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i innych, których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka;</li> <li>17) Organizowanie działań o charakterze terapeutycznym, zatrudnieniowym i samopomocowym;</li> <li>18) Współdziałanie z działającymi na terenie gminy, powiatu, województwa i kraju organizacjami społecznymi, kościołem katolickim, innymi kościołami i związkami wyznaniowymi, fundacjami, stowarzyszeniami, pracodawcami oraz osobami fizycznymi i prawnymi.</li> </ol> |
| 2.        | Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|           | 01.01.2021 – 31.12.2021 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.        | Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki Samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|           | nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.        | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

### 1) Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.

Dziennik prowadzony jest w sposób następujący:

- zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie,
- zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,
- sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły,
- jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:

- podwójny zapis,
- systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową.

Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzeniowego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.

Konta pozabilansowe pełnią funkcje wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.

Na podstawie ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

### 2) Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych.

Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.

### 3) Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:

- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości tj. Dz.U.z.2021 r. poz. 217 ze zm.)
- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – ordynacja podatkowa ( tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1540 ze.zm.)
- rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej ( tj. DZ.U. z 2020 poz.342).

Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust.1 ustawy o rachunkowości.

Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażane w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP ( art.30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości ).

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba, że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo- amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu w Zał. nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Kierując się zasadą istotności ( art. 39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ponadto dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) Środki trwałe niskocenne o wartości początkowej poniżej 500 zł podlegają zaliczeniu w koszty. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ilościowej ewidencji, pozabilansowej.

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <p>b) Składnik majątku o wartości początkowej ponad 500zł , do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych ( konto 013 ) lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>c) Jednorazowo , przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania , umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Książki i inne zbiory biblioteczne;</li> <li>2) Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</li> <li>3) Odzież i umundurowanie;</li> <li>4) Meble i dywany;</li> <li>5) Inwentarz żywy;</li> </ol> <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych ( za wyjątkiem gruntów ). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki amortyzacyjnej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych - 50% . Prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 0. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych , a nie przekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.</p> <p><b>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym.</b></p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego roku. Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zwiększają wykonanie planowanych dochodów w tym roku budżetowym.</p> |
| 5.         | Inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <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 - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

Tabela nr 1

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |           |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9) | Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                                                | aktualizacja                     | przychody | przemieszczenia |                                                     | zbycie                            | likwidacja | inne |                                                      |                                                                  |
| 1                                                                                                                        | 2                                                              | 3                                | 4         | 5               | 6                                                   | 7                                 | 8          | 9    | 10                                                   | 11                                                               |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 25 528,86                                                      | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | 25 528,86                                                        |
| 2. Razem środki trwałe                                                                                                   | 97 736,93                                                      | -                                | 11 681,59 |                 | 11 681,59                                           | -                                 | 262,30     |      | 262,30                                               | 109 156,22                                                       |
| 2.1. Grunty                                                                                                              | -                                                              | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | -                                                                |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | -                                                              | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | -                                                                |
| 2.2. Budynki i lokale                                                                                                    | -                                                              | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | -                                                                |
| 2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                 | -                                                              | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | -                                                                |
| 2.4. Kotły i maszyny energetyczne                                                                                        | -                                                              | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | -                                                                |
| 2.5. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                 | 50 246,95                                                      | -                                | 4 000,00  | -               | 4 000,00                                            | -                                 | -          | -    | -                                                    | 54 246,95                                                        |
| 2.6. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                       | -                                                              | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | -                                                                |
| 2.7. Urządzenia techniczne                                                                                               | -                                                              | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | -                                                                |
| 2.8. Środki transportu                                                                                                   | -                                                              | -                                | -         | -               | -                                                   | -                                 | -          | -    | -                                                    | -                                                                |
| 2.9. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                     | 47 489,98                                                      | -                                | 7 681,59  | -               | 7 681,59                                            | -                                 | 262,30     | -    | 262,30                                               | 54 909,27                                                        |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):                                                                           | 123 265,79                                                     |                                  | 11 681,59 | -               | 11681,59                                            | -                                 | 262,30     |      | 262,30                                               | 134 685,08                                                       |

Tabela nr 2

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                   | – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego |                             |      | Ogółem zwiększenie umorzenia ( 3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7) | Wartość netto składników aktywów (zgodne z bilansem) |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------|---------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                                                                     |                                    | aktualizacja                        | amortyzacja za rok obrotowy | inne |                                       |                        |                                                        | Stan na początek roku obrotowego                     | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1                                                                                                                   | 2                                  | 3                                   | 4                           | 5    | 6                                     | 7                      | 8                                                      | 9                                                    | 10                             |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                                                                  | 25 528,86                          | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | 25 528,86                                              | -                                                    | -                              |
| 2. Razem środki trwałe                                                                                              | 97 736,93                          | -                                   | 11 681,59                   | -    | 11 681,59                             | 262,30                 | 109 156,22                                             |                                                      | 0,00                           |
| 2.1. Grunty                                                                                                         | -                                  | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczystym podmiotom | -                                  | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.2. Budynki i lokale                                                                                               | -                                  | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                            | -                                  | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.4. Kotły i maszyny energetyczne                                                                                   | -                                  | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.5. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                            | 50 246,95                          | -                                   | 4 000,00                    | -    | 4 000,00                              | -                      | 54 246,95                                              |                                                      | 0,00                           |
| 2.6. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                  | -                                  | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.7. Urządzenia techniczne                                                                                          | -                                  | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.8. Środki transportu                                                                                              | -                                  | -                                   | -                           | -    | -                                     | -                      | -                                                      | -                                                    | -                              |
| 2.9. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                | 47 489,98                          | -                                   | 7 681,59                    | -    | 7 681,59                              | 262,30                 | 54 909,27                                              | -                                                    | -                              |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):                                                                      | 123 265,79                         | -                                   | 11 681,59                   |      | 11 681,59                             | 262,30                 | 134 685,08                                             |                                                      | 0,00                           |

|       |                                                                                                                |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów                             |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczysto                                                                         |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.5.  | wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie         |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów          |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.7.  | dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego,           |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu,     |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub                  |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                        |
|       | -                                                                                                              |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                             |
|       | -                                                                                                              |
| c)    | powyżej 5 lat                                                                                                  |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych            |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także    |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń         |
|       | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie                       |

|      |                                                                                                                |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | nie dotyczy                                                                                                    |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                               |
|      | Nagroda jubileuszowa - 18. 504,00                                                                              |
| 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      |
|      | nie dotyczy                                                                                                    |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły   |
|      | nie dotyczy                                                                                                    |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi      |
|      | 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 |
|      | Nie dotyczy                                                                                                    |
|      |                                                                                                                |

.....  
(główny księgowy)

..... 21.03.2022 r.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)