

|                                                                                                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Brzeski Ośrodek Pomocy Społecznej</b><br>ul. Hanki Sawickiej 5<br><br>87-880 Brześć Kujawski<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>00052749200026</b> | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej<br><br>sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2021 r.</b> | Adresat:<br><br>Gmina Brześć Kujawski                                                                                                    |
|                                                                                                                                                                                                           |                                                                                           | Wysłać bez pisma przewodniego<br>2D82D1ED7663B4DD<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A Fundusz                                                           | 5 646,18              | -97 605,74          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 21 231 511,78         | 21 168 717,27       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | -21 225 865,60        | -21 266 323,01      |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -21 225 865,60        | -21 266 323,01      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00                  | 0,00                | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                               | 0,00                  | 0,00                | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 0,00                  | 0,00                | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 2 235 504,28          | 2 411 106,22        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 0,00                  | 0,00                | D.I Zobowiązania długoterminowe                                     | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                      | 0,00                  | 0,00                | D.II Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 123 703,40            | 132 619,65          |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 0,00                  | 0,00                | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 0,00                  | 0,00                | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 22 861,90             | 22 539,93           |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 77 020,79             | 75 259,96           |

Główny księgowy

*Hanna Mandosik*  
(główny księgowy)

2022-01-15

(rok, miesiąc, dzień)

Zup. BURMISTRZA  
Brześcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Łotkowski  
z-ca Dyrektora

Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

BeSTia

2D82D1ED7663B4DD

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 7 563,98     | 10 678,41    |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 0,00         | 0,00         |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 2 241 150,46 | 2 313 500,48 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 16 256,73    | 24 141,35    |
| B.I Zapasy                                                                               | 0,00         | 0,00         | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 0,00         | 0,00         |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 0,00         | 0,00         | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 0,00         | 0,00         |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku                                                      | 0,00         | 0,00         | D.II.8.2 Inne fundusze                                                                   | 0,00         | 0,00         |
| B.I.3 Produkty gotowe                                                                    | 0,00         | 0,00         | D.III Rezerwy na zobowiązania                                                            | 0,00         | 0,00         |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 2 111 800,88 | 2 278 486,57 |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 2 217 117,22 | 2 278 486,57 |                                                                                          |              |              |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 2 217 117,22 | 2 278 486,57 |                                                                                          |              |              |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 24 033,24    | 35 013,91    |                                                                                          |              |              |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 24 033,24    | 35 013,91    |                                                                                          |              |              |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                   | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.4 Inne środki pieniężne                                                            | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.5 Akcje lub udziały                                                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                            | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |              |              |

Główny księgowy

(Główny księgowy)

BeSTia

2022-03 25

(rok, miesiąc, dzień)

2D82D1ED7663B4DD

Z up. BURMISTRZA  
Brześćcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
z-ca Dyrektora  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(Kierownik jednostki)

|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00                | 0,00                |                     |                     |                     |
|                                 |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>2 241 150,46</b> | <b>2 313 500,48</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>2 241 150,46</b> | <b>2 313 500,48</b> |

Główny księgowy

*Halina Mandosik*  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-06-25

(rok, miesiąc, dzień)

2D82D1ED7663B4DD

Z up. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
z-ca Dyrektora  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

Główny księgowy

*Halina Mandosik*  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

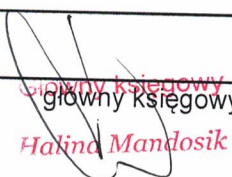
2D82D1ED7663B4DD

Z up. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kuławskiego

*mgr Dariusz Lewandowski*  
z-ca Dyrektora

Brzeskiego Górnika Przemysłu Spółdzielni  
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Brzeski Ośrodek Pomocy Społecznej<br>ul. Hanki Sawickiej 5<br>87-880 Brześć Kujawski | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat:<br>Gmina Brześć Kujawski                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br>00052749200026                                                                                  |                                                                                                         | Wysłać bez pisma przewodniego<br>73BBD9E3BDD8BEA9<br> |
|                                                                                                                                | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                        | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej                                                                      | 156 053,88                                                                                              | 137 756,38                                                                                                                               |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                    | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                                   | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                                                | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                                                        | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej                                                                          | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych                                                                                  | 156 053,88                                                                                              | 137 756,38                                                                                                                               |
| B. Koszty działalności operacyjnej                                                                                             | 21 381 919,48                                                                                           | 21 237 393,70                                                                                                                            |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                             | 95 363,45                                                                                               | 139 619,68                                                                                                                               |
| B.III. Usługi obce                                                                                                             | 348 696,54                                                                                              | 516 044,38                                                                                                                               |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                         | 709,67                                                                                                  | 678,00                                                                                                                                   |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                             | 1 551 555,43                                                                                            | 1 576 396,81                                                                                                                             |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                               | 183 029,45                                                                                              | 213 506,48                                                                                                                               |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                              | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                   | 19 165 073,69                                                                                           | 18 750 381,11                                                                                                                            |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                      | 37 491,25                                                                                               | 40 767,24                                                                                                                                |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)                                                                            | -21 225 865,60                                                                                          | -21 099 637,32                                                                                                                           |
| D. Pozostałe przychody operacyjne                                                                                              | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                            | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| D.II. Dotacje                                                                                                                  | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                               | 0,00                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                     |
| E. Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                 | 0,00                                                                                                    | 166 685,69                                                                                                                               |

  
główny księgowy  
Halina Mandosik  
BeSTia

2022-~~03~~-25  
rok, miesiąc, dzień  
73BBD9E3BDD8BEA9

Z up. BURMISTRZA  
Brześcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
Z-ca Dyrektora  
kierownik jednostki  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

|        |                                                                                                                                                              |                |                |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| E.I.   | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00           | 0,00           |
| E.II.  | Pozostałe koszty operacyjne                                                                                                                                  | 0,00           | 166 685,69     |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | -21 225 865,60 | -21 266 323,01 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 0,00           | 0,00           |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 0,00           | 0,00           |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00           | 0,00           |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00           | 0,00           |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 0,00           | 0,00           |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 0,00           | 0,00           |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00           | 0,00           |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | -21 225 865,60 | -21 266 323,01 |
| 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)                                                                                                                                  | -21 225 865,60 | -21 266 323,01 |
|        |                                                                                                                                                              |                |                |

Główny księgowy

*Halina Mandosik*

główny księgowy

2022-03-25

rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
z-ca Dyrektora

Brzeźskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
kierownik jednostki

Główny księgowy  
*Halina Mandosik*

główny księgowy

BeSTia

2022-08-25

rok, miesiąc, dzień

73BBD9E3BDD8BEA9

Z up. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kujawskiego  
*mgr Dariusz Lewandowski*  
z za Dyrektora  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
kierownik jednostki

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Brzeski Ośrodek Pomocy Społecznej<br>ul. Hanki Sawickiej 5<br>87-880 Brześć Kujawski                | Zestawienie zmian w funduszu jednostki<br><br>sporządzone<br>na dzień 31-12-2021 r. | Adresat:<br>Gmina Brześć Kujawski                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br>00052749200026                                                                                                 |                                                                                     | Wysłać bez pisma przewodniego<br>098A6F3CACB61097<br> |
|                                                                                                                                               | Stan na koniec roku poprzedniego                                                    | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                            |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                                  | 18 301 987,94                                                                       | 21 231 511,78                                                                                                                            |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                          | 21 363 504,28                                                                       | 21 239 458,12                                                                                                                            |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         | 21 363 504,28                                                                       | 21 239 458,12                                                                                                                            |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.4. Środki na inwestycje                                                                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych                                                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                     | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący                                                                                   | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.1.10. Inne zwiększenia                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                               | 18 433 980,44                                                                       | 21 302 252,63                                                                                                                            |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły                                                                                                                  | 18 383 423,06                                                                       | 21 225 865,60                                                                                                                            |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         | 50 557,38                                                                           | 76 387,03                                                                                                                                |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych                                                                                                          | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| I.2.9. Inne zmniejszenia                                                                                                                      | 0,00                                                                                | 0,00                                                                                                                                     |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                   | 21 231 511,78                                                                       | 21 168 717,27                                                                                                                            |

Główny księgowy  
główny księgowy  
Halina Mandasik

2022-03-25  
rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA  
Brześcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
kierownik jednostki  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

|        |                                            |                |                |
|--------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | -21 225 865,60 | -21 266 323,01 |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 0,00           | 0,00           |
| III.2. | strata netto (-)                           | -21 225 865,60 | -21 266 323,01 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00           | 0,00           |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 5 646,18       | -97 605,74     |
|        |                                            |                |                |

Główny księgowy

*Halina Mandosik*  
główny księgowy

2022-06-25  
rok, miesiąc, dzień

Z up. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
Z-ca Dyrektora  
Brzeskiego Stowarzyszenia Społecznej  
kierownik jednostki

Główny księgowy  
*Halina Mandosik*

główny księgowy

2022-025  
rok, miesiąc, dzień

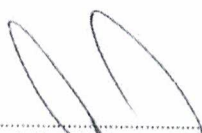
Z up. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
kierownik jednostki  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

## INFORMACJA DODATKOWA

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.         | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | Brzeski Ośrodek Pomocy Społecznej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.         | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | Brześć kujawski                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.         | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | Królewska 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.         | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|            | 852                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2.         | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            | 01.01.2021-31.12.2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 3.         | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4.         | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) wg. załącznika nr 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.</li> <li>4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.</li> <li>5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki</li> <li>b) odzież</li> <li>c) meble i dywany,</li> <li>d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.</li> </ol> </li> <li>6. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową</li> <li>8. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> </ol> |
| 5.         | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|            | Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | Jednorazowe umorzenie prenumeraty, polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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 |
|           | - informacje wg. załącznika nr 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.        | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi                                                                                                                                                                                                                                 |
|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.<br>3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych                                                                                                                                       |
|           | - wypełnia Gmina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.        | wartość gruntów użytkowanych wieczystie                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|           | - wypełnia Gmina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.<br>5.  | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu                                                                                                                                                           |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.<br>6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                              |
|           | - wypełnia Gmina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.<br>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)                                        |
|           | - informacje wg. załącznika nr 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.<br>8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                                                         |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.<br>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                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|           | - informacje wg. załącznika nr 4 wypełnia Gmina                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| b)        | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|           | - informacje wg. załącznika nr 4 wypełnia Gmina                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| c)        | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|           | - informacje wg. załącznika nr 4 wypełnia Gmina                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.<br>10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego                                       |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1<br>1. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                                                                   |
|           | - wypełnia Gmina                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.<br>12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                          |
|           | -brak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.<br>13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie                                                                                  |
|           | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|    |                                                                                                     |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie               |
|    | -Nie dotyczy                                                                                        |
| 1. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                    |
|    | - informacje wg. załącznika nr 5                                                                    |
| 1. | inne informacje                                                                                     |
|    |                                                                                                     |
| 2. |                                                                                                     |
| 2. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                    |
|    | - informacje wg. załącznika nr 6                                                                    |
| 2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły |
| 2. | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym                                       |
|    | - informacje wg. załącznika nr 7                                                                    |
| 2. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które  |
| 3. | wystąpiły incydentalnie                                                                             |
|    | Brak                                                                                                |
| 2. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe      |
| 4. | ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu   |
|    | dochodów budżetowych                                                                                |
|    | Brak                                                                                                |
| 2. | inne informacje                                                                                     |
|    | Brak                                                                                                |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji   |
|    | majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                                              |
|    |                                                                                                     |

  
 .....  
 (główny księgowy)

2022 03 27  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA  
 Brzeźcia Kujawskiego  
 mgr Dariusz Lewandowski  
 z-ca Dyrektora  
 Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 .....  
 (kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt.1.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Uwagi |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1   | 2                                                                               | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 4     |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                                 | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia<br>zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 2   | Środki trwałe                                                                   | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia<br>zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |       |
| 3   | Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                            | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości                                                                                                                                                                                                                              |       |
| 4   | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej<br>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności                                                                                                                                                                |       |
| 5   | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych           | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej<br>według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności<br>metodą praw własności                                                                                                                                       |       |
| 6   | Inwestycje krótkoterminowe                                                      | według ceny (wartości) rynkowej<br>według ceny nabycia<br>według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej               |       |
| 7   | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych                                           | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
| 8   | Należności i udzielone pożyczki                                                 | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |
| 9   | Zobowiązania                                                                    | w kwocie wymagającej zapłaty                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |

(główny księgowy)

0022.03.15  
(rok, miesiąc, dzień)Z up. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
Kierownik Jednostki  
Brzeźskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

| Lp.     | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów                                                                               | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości |           |              | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości |        |            |                                     | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umorzenia                                    |                                              |                        |                                                       | Wartość - stan na początek roku obrotowego (14+15-16) |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|-----------|--------------|-------------------------------------|-----------------------|--------|------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|         |                                                                                                                        |                                            | aktualizacja         | przychody | przebieżenie |                                     | aktualizacja          | zbycie | likwidacja | inne przekazanie między jednostkami |                                          |                                                   | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) |                                                       |
| 1       | 2                                                                                                                      | 3                                          | 4                    | 5         | 6            | 7                                   | 8                     | 9      | 10         | 11                                  | 12                                       | 13                                                | 14                                           | 15                                           | 16                     | 17                                                    | 18                                                    |
| 1       | Wartości niematerialne i prawne                                                                                        |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |
| 2       | Środki trwałe:                                                                                                         | 27000                                      |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          | 27000                                             | 27000                                        |                                              |                        | 27000                                                 |                                                       |
| Grupa 0 | Grunt                                                                                                                  |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                    |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |
| Grupa 3 | Kotły i maszyny energetyczne                                                                                           |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania                                                                    |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne                                                                          |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne                                                                                                  | 13650                                      |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          | 13650                                             | 13650                                        |                                              |                        | 13650                                                 |                                                       |
| Grupa 7 | Środki transportu                                                                                                      |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane                                        | 13350                                      |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          | 13350                                             | 13350                                        |                                              |                        | 13350                                                 |                                                       |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy                                                                                                         |                                            |                      |           |              |                                     |                       |        |            |                                     |                                          |                                                   |                                              |                                              |                        |                                                       |                                                       |

(główny księgowy)

2021 03 25  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Zup. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lwyndowski  
z-ca Dyrektora  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

54000

**Załącznik nr 3**

**Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

| Lp.                               | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                            | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
|                                   |                  |                                  | zwiększenia <sup>1)</sup>                    | zmniejszenia <sup>2)</sup> |                                |
| 1                                 | 2                | 3                                | 4                                            | 5                          | 6                              |
| <b>Należności krótkoterminowe</b> |                  |                                  |                                              |                            |                                |
| <b>Należności długoterminowe</b>  |                  |                                  |                                              |                            |                                |
|                                   |                  | 2111800,88                       | 166685,69                                    |                            | 2278486,57                     |

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA  
Brzeście Kupańskiego  
mgr Dariusz Makowski  
Z-ca Dyrektora  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 4

## Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

## Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec                                                                | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności |                         |                        |               | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------------------|
|     |                                                                                   |                                  | do 1 roku          | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |                                          |
| 1   | 2                                                                                 | 3                                | 4                  | 5                       | 6                      | 7             | 8                                        |
| 1   | Zobowiązania długoterminowe                                                       |                                  |                    |                         |                        |               |                                          |
| 2   | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług                      |                                  |                    |                         |                        |               |                                          |
| 3   | Zobowiązania wobec budżetów                                                       |                                  |                    |                         |                        |               |                                          |
| 4   | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 22861,9                          | 22539,93           |                         |                        |               | 22539,93                                 |
| 5   | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                 | 77020,79                         | 75259,96           |                         |                        |               | 75259,96                                 |
| 6   | Pozostałe zobowiązania                                                            | 7563,98                          | 10678,41           |                         |                        |               | 10678,41                                 |
| 7   | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                                  |                    |                         |                        |               |                                          |
| 8   | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 16256,73                         | 24141,35           |                         |                        |               | 24141,35                                 |
|     | Razem:                                                                            | 123703,4                         | 108478,3           |                         |                        |               | 108478,3                                 |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

(główny księgowy)

*Helena Kłodzińska*

2022 04 25  
(rok, miesiąc, dzień)

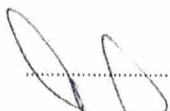
Z up. BURMISTRZA  
Brzeźcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Łopaciński  
z-ca kierownika jednostki  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

## Załącznik nr 5

## Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

## Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp.                      | Wyszczególnienie             | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|--------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 1                        | 2                            | 3                                     |
| Świadczenia pracownicze: |                              |                                       |
| 1                        | NAGRODY JUBILEUSZOWE         | 6739,2                                |
| 2                        | WYNAGRODZENIE ZA URLOP       |                                       |
| 3                        | ODPRAWY RENTOWE I EMERYTALNE |                                       |

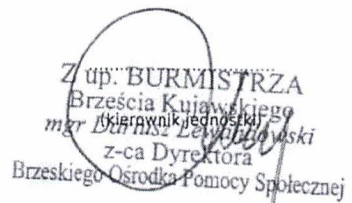


(główny księgowy)

Hanna Mandosiak

2022 03 27

(rok, miesiąc, dzień)



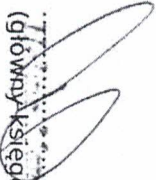
Z up. BURMISTRZA  
Brześcia Kujawskiego  
mgr Dariusz Lewandowski  
z-ca Dyrektora  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

**Załącznik nr 6**

**Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej**

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zasobów**

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zasobów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 1   | 2                                 | 3                                |             |              | 7                              |
| 1   | WĘGIEL, WODOMIERZE, MATERIAŁY     |                                  |             |              |                                |
| 2   |                                   |                                  |             |              |                                |
| 3   |                                   |                                  |             |              |                                |
| 4   |                                   |                                  |             |              |                                |

  
 .....  
 (główny księgowy)

2009 02 25  
 .....  
 (rok, miesiąc, dzień)

Zap. BURMISTRZA  
 .....  
 m. kierownik jednostki  
 .....  
 z-ca Dyrektora  
 Bielskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Załącznik nr 7

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                   | Wartość |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1   | 2                                                                                                  | 3       |
| 1   | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *                                                     |         |
| .   | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie |         |

\* obroty WN konta 080

(główny księgowy)

2022 03 29  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA  
Brześcia-Kawańskiego  
(kierownik jednostki)  
mgr Dariusz Lewandowski  
z-ca Dyrektora  
Brzeskiego Ośrodka Pomocy Społecznej