

2- Zygbe

URZĄD GMINY
w Tuszowie Narodowym

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Wpł.
dnia: 31-03-2022

Nr.....2088..... zał.....
Podpis.....

**GMINNY ZAKŁAD
AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ
W MALINIU
180287507**

BILANS
jednostki budżetowej i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.

**URZĄD GMINY
W TUSZOWIE
NARODOWYM**

wysłać bez pisma
przewodnego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	582 721,11	599 862,50	A. Fundusz	450 779,47	496 170,86
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	553 661,02	715 723,41 ✓
II. Rzeczowe aktywa trwale	582 721,11	599 862,50	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-102 881,55	-219 552,55
1. Środki trwale	582 721,11	599 862,50	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-102 881,55	-219 552,55
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	281 045,16	✓ 250 941,84	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	301 675,95	✓ 290 037,72	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	✓ 58 882,94	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwale	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	384 671,81	472 750,38
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	333 572,37	426 502,25
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	15 921,53	21 507,71 ✓
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	10 297,20	9 012,00 ✓
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 386,59	46 161,49 ✓
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 848,52	76 115,11 ✓
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	44 168,47	113 290,70 ✓
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

B. Aktywa obrotowe	252 730,17	369 058,74	8. Fundusze specjalne	150 950,06	160 415,24
I. Zapasy	27 285,50	36 819,73	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 338,87	16 369,77
1. Materiały	27 285,50	36 819,73	8.2. Inne fundusze	128 611,19	144 045,47
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	51 099,44	46 248,13
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	34 253,86	24 708,24			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	23 524,76	20 844,51 ✓			
2. Należności od budżetów	2 029,10	557,17 ✓			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	8 700,00	3 306,56 ✓			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	186 693,41	303 302,91			
1. Środki pieniężne w kasie	363,97	837,92 ✓			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	186 329,44	302 464,99 ✓			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 497,40	4 227,86 ✓			
Suma aktywów	835 451,28	968 921,24	Suma pasywów	835 451,28	968 921,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wójcik

.....
główny księgowy

2022-03-31

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr inż. Tomasz Flis

.....
kierownik jednostki

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Gminny Zakład Aktywności Zawodowej w Maliniu 180287507		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Urząd Gminy w Tuszowie Narodowym wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 409 543,46	1 569 594,36		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	251 903,46	348 158,36		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1 157 640,00	1 221 436,00		
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 072 029,02	2 430 105,84		
I.	Amortyzacja	126 463,08	123 132,68		
II.	Zużycie materiałów i energii	209 933,50	199 522,63		
III.	Usługi obce	97 456,28	153 714,70		
IV.	Podatki i opłaty	8 225,00	8 639,00		
V.	Wynagrodzenia	1 327 156,60	1 592 430,11		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	291 956,18	339 491,20		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 838,38	13 175,52		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-662 485,56	-860 511,48		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	563 720,74	711 792,33		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	563 720,74	711 792,33		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 203,59	70 371,12		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		61 249,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	3 203,59	9 122,12		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-101 968,41	-219 090,27		
G.	Przychody finansowe	2,62	3,25		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	2,62	3,25		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	915,76	465,53		
I.	Odsetki	915,76	465,53		
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-102 881,55	-219 552,55		
J.	Podatek dochodowy				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-102 881,55	-219 552,55		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mojca
.....
Marta Wójcik
(główny księgowy)

2022-03-31

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

X
mgr inż. Tomasz Flis
.....
kierownik jednostki

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

Gminny Zakład Aktywności Zawodowej w Maliniu 180287807	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Urząd Gminy w Tuszowie Narodowym wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	511 078,09	553 661,02
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	163 144,03	397 356,77
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	34 742,24	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje		61 249,00
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	128 401,79	336 107,77
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	120 561,10	235 294,38
2.1.	Strata za rok ubiegły		102 881,55
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	21 328,97	9 280,15
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	99 232,13	123 132,68
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	553 661,02	715 723,41
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-102 881,55	-219 552,55
1.	zysk netto (+)		
2.	strata netto (-)	-102 881,55	-219 552,55
3.	nadwyżka środków obrotowych		
V.	Fundusz (II+,-III)	450 779,47	496 170,86

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Marta Wójcik
.....
(główny księgowy)

2022-03-31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

mgr. inż. Tomasz Flis
.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwę jednostki
	Gminny Zakład Aktywności Zawodowej w Maliniu
1.2	Siedzibę jednostki
	Malinie 214 39-331 Chorzelów
1.3	Adres jednostki
	Malinie 214 39-331 Chorzelów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Gminny Zakład Aktywności Zawodowej w Maliniu został utworzony na mocy umowy z Województwem Podkarpackim nr 1/ZAZ/2007 r. zawartej w dniu 10.10.2007 r. Działalność swoją rozpoczął 27 grudnia 2007 roku. Zakład prowadzi działalność o charakterze usługowo-wytwórczym w zakresie usług poligraficznych oraz działalność obsługowo-rehabilitacyjną.</p> <p>W zakładzie realizowany jest program przystosowania społeczno-zawodowego, który ma na celu przygotowanie pracowników niepełnosprawnych do pracy na otwartym rynku pracy.</p> <p>Gminny Zakład Aktywności Zawodowej w Maliniu funkcjonuje w formie samorządowego zakładu budżetowego. Jest jednostką organizacyjną Gminy Tuszów Narodowy.</p>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2021 do 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
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W 2021 roku stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.</p> <p>Środki trwałe umarżane są na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.</p> <p>Należności zostały wycenione w wartości nominalnej w wysokości wymaganej zapłaty.</p> <p>Zapasy materiałów wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p>
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.	
1.1	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela w załączeniu
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	0
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	0
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	0
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Zakład nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość należności
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Zakład nie tworzył rezerw
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
a)	Powyżej 1 roku, do 3 lat
	0
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	0
c)	Powyżej 5 lat
	0
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	0
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0
1.12	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0

1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów w wysokości 4 227,86 obejmują opłacone w 2021 r. koszty polis ubezpieczeniowych dotyczących samochodów obejmujące 2022 rok.
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Zakład otrzymał od Gminy Tuszów Narodowy poręczenie wekslowe na zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym na kwotę 30 000 zł
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	brak
1.16	Inne informacje
	brak
2	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	0
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	0
2.4	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	Inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kojal
Maria Wojcik

(główny księgowy)

2022-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Flis
mgr inż. Tomasz Flis

(kierownik jednostki)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp	Grupa rodzajowa składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja wartości	Przychody (w tym nabycie)	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Grupa 1	✓ 1 204 131,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 131,84
2	Grupa 4	✓ 27 553,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 553,93
3	Grupa 5	✓ 1 121 599,93	0,00	✓ 71 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 599,93
4	Grupa 6	✓ 25 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 034,00
5	Grupa 7	✓ 416 633,00	0,00	✓ 69 274,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 907,07
6	Grupa 8	✓ 14 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 422,00
Razem		2 809 374,70	0,00	140 274,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 949 648,77

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktuali zacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne			Dotyczące zbytych składników w	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne			Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
923 086,68	0,00	30 103,32 ✓	0,00	30 103,32	0,00	0,00	0,00	0,00	953 190,00	281 045,16	250 941,84	
27 553,93	0,00	0,00 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 553,93	0,00	0,00	
826 685,73	0,00	80 134,83 ✓	0,00	80 134,83	0,00	0,00	0,00	0,00	906 820,56	294 914,20	285 779,37	
18 272,25 ✓	0,00	2 503,40 ✓	0,00	2 503,40	0,00	0,00	0,00	0,00	20 775,65	6 761,75	4 258,35	
416 633,00 ✓	0,00	10 391,13 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 024,13	0,00	58 882,94	
14 422,00 ✓	0,00	0,00 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 422,00	0,00	0,00	
2 226 653,59	0,00	123 132,68	0,00	123 132,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2 349 786,27	582 721,11	599 862,50	

1 4 5 6 7 8 9