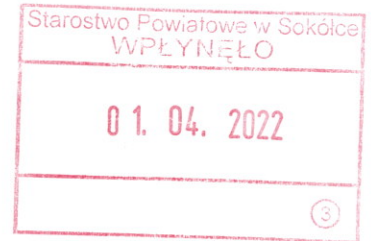


Klub „Senior +” w Sokółce
ul. Lelewela 1C, 16 - 100 Sokółka
tel. 660 183 432, 660 183 456
NIP 5451821919, REGON 385908439

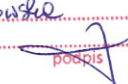


Klub „SENIOR+” w Sokółce, ul. Joachima Lelewela 1C

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.

Elek. decyzja zgodna z deklaracją elektroniczną dokonana w systemie E2D PUW w dn. 04.04.2022

przez: 1) J. Nawak
2) D. Supronik
3) A. Piśchacka
4) J. Misliu  podpis

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Klubu „SENIOR+”
z siedzibą w Sokółce za rok 2021, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia, 31.03.2022r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
w Powiatowym Centrum
Pomocy Rodzinie w Sokółce
Małgorzata Ruczkowska

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Sokółce

Alicja Rysiejko

.....
(Pieczęć i podpis)

Dyrektor

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe *Klubu „SENIOR+”*, z siedzibą w Sokółce zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 217 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911 ze zm.).

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Klub „SENIOR+” jest jednostką powołaną w celu wykonywania zadań własnych powiatu z zakresu pomocy społecznej w obszarze wsparcia seniorów.

Przedmiotem działalności Klubu jest zapewnienie wsparcia seniorom, w szczególności poprzez:

- zapewnienie aktywności edukacyjnej,
- zapewnienie aktywności kulturalnej, oświatowej,
- zapewnienia aktywności ruchowej lub kinezyterapii,
- zapewnienie aktywności relaksacyjnej i opiekuńczej.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Klubu „SENIOR+” w Sokółce w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 217 ze zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911 ze zm.).

Środki trwale

Środki trwale wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia w przypadku środków trwałych w budowie.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagalnej zapłaty wraz z należnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku – wycenia się według ceny nabycia lub zakupu.

Inwestycje wartość powstałych w wyniku inwestycji składników majątku trwałego ustala się w wysokości ich wytworzenia lub ceny nabycia łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług.

Odpis aktualizujący należności - brak zapisu

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Klub „SENIOR+” w Sokółce
1.2	siedzibę jednostki Sokółka
1.3	adres jednostki ul. Joachima Lelewela 1C
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Klub „SENIOR+” jest jednostką powołaną w celu wykonywania zadań własnych powiatu z zakresu pomocy społecznej w obszarze wsparcia seniorów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2021r. - 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Na podstawie Zarządzenia Nr 10/2020 Kierownika Klubu „Senior+” w Sokółce z dnia 31 grudnia 2020 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Klubie „Senior+” w Sokółce oraz ustawy o rachunkowości, która określa ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów, których przestrzeganie gwarantuje poprawność prowadzenia ich ewidencji księgowej oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy dokonywaniu wyceny aktywów i pasywów uwzględniamy, w szczególności, sformułowane w ustawie o rachunkowości zasady: wiarygodności (rzetelności), ostrożności, istotności, kontynuacji działalności. Metody wyceny aktywów i pasywów: <i>zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej</i> Metoda pisemnego potwierdzenia zgodności sald
5.	inne informacje ---
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Załącznik Nr 1 i Nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>nie dysponuje</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	<i>nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Załącznik Nr 3</i> <i>nie dysponuje</i>
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
	<i>Załącznik Nr 4</i> <i>nie dysponuje</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>nie dysponuje</i>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>Załącznik Nr 5</i> <i>nie dotyczy</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>nie dysponuje</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>nie dotyczy</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>nie dysponuje</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dysponuje</i>
1.12.	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
	<i>nie dysponuje</i>
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
	<i>brak</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>nie dysponuje</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – 29 939,66 zł, w tym:</i> §4110 – 21 966,03 zł §4120 – 2 678,50 zł §4440 – 4 387,24 zł §4710 – 907,89 zł

1.16.	inne informacje
	<i>brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dysponuje</i>
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
	<i>brak</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>brak</i>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>brak</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Powiatowym Centrum
Pomocy Rodzinie w Sokółce

Małgorzata Rączkowska

.....
(główny księgowy)

2022.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Sokółce

Alicja Książko
.....
(kierownik jednostki)

Handwritten text, possibly a signature or date, located in the lower-left quadrant of the page.

Handwritten text, possibly a signature or date, located in the lower-right quadrant of the page.

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
 (Wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021r.
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	
1.	Wartości niematerialne i prawne								
2.	Środki trwałe, w tym:								
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	254 000,00							254 000,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	933 447,00		212 179,85					1 145 626,85
c)	urządzenia techniczne i maszyny	24 490,00							24 490,00
d)	środki transportu								
e)	inne środki trwałe								
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)								
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)								

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 w Powiatowym Centrum
 Pomocy Rodzinie w Sokółce
Małgorzata Kaczkowska

 Główny księgowy

31.03.2022

 Data

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzinie w Sokółce
Alicja Rysiełko

 Kierownik jednostki

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
 (Umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			amortyzacja	z aktualizacji wyceny	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	
1.	Wartości niematerialne i prawne							
2.	Środki trwałe, w tym:							
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)							
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 557,44	24 220,24				39 777,68	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	408,16	2 449,00				2 857,16	
d)	środki transportu							
e)	inne środki trwałe							
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							

GLÓWNY KSIĘGOWY
 w Powiatowym Centrum
 Pomocy Rodziny w Sokółce
Małgorzata Juraszkowska

.....
 Główny księgowy

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodziny w Sokółce

Alicja Kysiejko

.....
 Kierownik jednostki

31.03.2022

.....
 Data

Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			4	5	6	7	
1.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)					
2.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)					
3.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)					
4.		Powierzchnia (m ²) Wartość (zł)					
Razem							

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 w Powiatowym Centrum
 Pomocy Rodzicom w Sokółce
Małgorzata Kaczkowska

.....
 Główny księgowy

31.03.2022

.....
 Data

DYREKTOR
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzicom w Sokółce

Alicja Ryślejko

.....
 Kierownik jednostki

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	5	6	
1.						
2.						
3.						
Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY
w Powiatowym Centrum
Pomocy Rodzinie w Sokółce
Małgorzata Urzyczkowska

.....
Główny księgowy

31.03.2022

.....
Data

DYREKTOR
Powiatowego Centrum
Pomocy Rodzinie w Sokółce

Alcja Rywik
.....
Kierownik jednostki



(część II, poz 1.7)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Rozwiązania	
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
3.					

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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 odpisem (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe – w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.


GLÓWNY KSIĘGOWY
 w Powiatowym Centrum
 Pomocy Rodzinie w Sokółce
Małgorzata Naczkowska

 Główny księgowy

31.03.2022

.....
 Data


DYREKTOR
 Powiatowego Centrum
 Pomocy Rodzinie w Sokółce
Alicja Kyjiejko

 Kierownik jednostki

