



OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
W GIERALTOWICACH

ul. Powstańców Śl. 1
44-186 Gieraltowice
tel. +48 32 30 115 27
fax +48 32 30 115 27

NIP 969-121-84-84
REGON 003447138
e-mail: dyrektor@ops.gieraltowice.pl
www.ops.gieraltowice.pl

Gieraltowice, dn. 29.03.2023r.

Nr sprawy OPS.3124.⁹⁸.2023

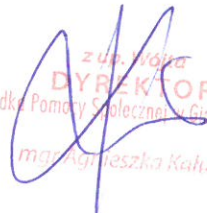
Urząd Gminy Gieraltowice

Referat Planowania i Finansów


Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieraltowicach składa w załączeniu sprawozdania finansowe za 2022r.

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a


z up. władz
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kaluża

Sporządził: R.Stolarczyk

REFERAT PLANOWANIA I FINANSÓW
Wpłynęło dnia 31.03.23 

Jednostka: OPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERALTOWICACH ul. Powstańców Śląskich 1 44-186 Gieraltowice	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Gminy Gieraltowice
Numer identyfikacyjny REGON 003447138		

Aktywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		1 387 304,20	1 337 228,69	A. Fundusze		2 967 744,88	2 554 511,41
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki		21 709 981,87	21 928 827,01
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 387 304,20	1 337 228,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)		-18 742 236,99	-19 374 315,60
1. Środki trwałe		1 387 304,20	1 337 228,69	1. Zysk netto (+)		0,00	0,00
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)		-18 742 236,99	-19 374 315,60
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 objekty inżynierii lądowej i wodnej		1 382 110,31	1 334 498,09	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		5 193,89	2 730,60	B. Fundusze placówek		0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe		0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		71 262,85	80 398,35
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe		71 262,85	80 398,35
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 519,66	5 250,97
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		0,00	0,00
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		15 633,77	11 174,58
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		47 536,81	58 393,27
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		0,00	120,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		1 651 703,53	1 297 681,07	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne		6 572,61	5 459,53
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		6 572,61	5 459,53
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		1 645 130,92	1 292 221,54				
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00				
2. Należności od budżetów		0,00	0,00				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00				
4. Pozostałe należności		1 645 130,92	1 292 221,54				
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 572,61	5 459,53				
Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00				
Środki pieniężne na rachunkach bankowych		6 572,61	5 459,53				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00				
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00				
5. Akcje lub udziały		0,00	0,00				
6. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		3 039 007,73	2 634 909,76	Suma pasywów		3 039 007,73	2 634 909,76

GLÓWNY KSIĘGOWY

2023.03.29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

mgr Renata Stolarczyk

Kierownik jednostki

mgr Agnieszka Kaluża

mgr Agnieszka Kaluża

Jednostka: OPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERAŁTOWICACH ul. Powstańców Śląskich 1 44-186 Gieraltowice	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2022	Adresat Urząd Gminy Gieraltowice
Numer identyfikacyjny REGON 003447138		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 864 226,30	21 709 981,87
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	18 895 309,49	19 149 447,43
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 895 309,49	19 149 447,43
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	19 049 553,92	18 930 602,29
2.1. Strata za rok ubiegły	18 870 312,44	18 742 236,99
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	131 757,06	188 365,30
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	47 484,42	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	21 709 981,87	21 928 827,01
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-18 742 236,99	-19 374 315,60
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-18 742 236,99	-19 374 315,60
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
Fundusz (II+,-III)	2 967 744,88	2 554 511,41

GLÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy
mgr Renata Stolarczyk

2023.03.29

rok, miesiąc, dzień

z up. Wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kaluża
Kierownik jednostki

Jednostka: OPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERAŁTOWICACH ul. Powstańców Śląskich 1 44-186 Gierałtowiec	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Gierałtowiec
Numer identyfikacyjny REGON 003447138		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	169 149,91	213 236,94
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	169 149,91	213 236,94
B. Koszty działalności operacyjnej	18 951 407,91	19 207 231,14
I. Amortyzacja	50 207,75	50 075,51
II. Zużycie materiałów i energii	40 229,22	105 138,96
III. Usługi obce	207 458,45	289 718,22
IV. Podatki i opłaty	7 583,92	8 359,89
V. Wynagrodzenia	760 156,23	818 804,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	279 716,74	352 698,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 553,28	3 140,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 603 502,32	17 579 295,05
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-18 782 258,00	-18 993 994,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	182,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	182,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	26 921,48	521 447,66
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	26 921,48	521 447,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-18 809 179,48	-19 515 258,98
G. Przychody finansowe	66 942,49	140 943,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	66 942,49	140 943,38
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-18 742 236,99	-19 374 315,60
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)	-18 742 236,99	-19 374 315,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stojarczyk
Główny księgowy

2023.03.29

rok, miesiąc, dzień

z up. wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowiec

mgr Mariuszka Kaluża
Kierownik jednostki

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj zobowiązania wobec jednostki	rodzaj należności wobec jednostki	Pozycja w bilansie	nr faktury	kwota

nie występują

2 9. MAR. 2023

Data i podpis Kierownika jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Sialarczyk

2 9. MAR. 2023

Data i podpis Głównego Księgowego

z up. Włata
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj kosztu	rodzaj przychodu	Pozycja w rachunku zysków i strat	nr faktury	kwota
1	Urząd Gminy Gieraltowice ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gieraltowice	dostawa wody, gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa OŚGK/1/2022/NK/03	9 119,59
2	Urząd Gminy Gieraltowice ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gieraltowice	dostawa wody, gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa OŚGK/1/2022/NK/10	8 394,34
3	Urząd Gminy Gieraltowice ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gieraltowice	dostawa energii elektrycznej	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa OŚGK/1/2022/NK/11	5 425,61
4	Gmina Gieraltowice ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gieraltowice	podatek od nieruchomości	x	403 pozycja rzis B IV	Deklaracja na podatek od nieruchomości na 2022	2 298,00
6	Gmina Gieraltowice ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gieraltowice	opłata za trwały zarząd	x	403 pozycja rzis B IV	decyzja Wójta Gminy Gieraltowice GK/72244/01/11 zmieniona decyzją GK.6844.7.2018, decyzją 1/2020, decyzją z dnia 01.09.2022	6 061,89
RAZEM wyłączenia						31 299,43

2 9. MAR. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ryszard Sidorczyk

Data i podpis Kierownika jednostki

2 9. MAR. 2023

DYREKTOR

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

mgr Egnieszka Kaluża

Data i podpis Głównego Księgowego

Arkusz wzajemnych rozliczeń do zestawienia zmian w funduszu jednostki

Lp.	Nazwa i adres jednostki	rodzaj zwiększenia funduszu	rodzaj zmniejszenia funduszu	pozycja w zestawieniu zmian w funduszu jednostki	nr i nazwa dokumentu	kwota

nie występują

2 9. MAR. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szwarczyk

.....
Data i podpis Kierownika jednostki

2 9. MAR. 2023

z up. Wójta
DIREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kaluża

.....
Data i podpis Głównego Księgowego

Informacja dodatkowa

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
1.2.	siedzibę jednostki
	Gmina Gieraltowice
1.3.	adres jednostki
	44-186 Gieraltowice, ul. Powstańców Śl.1
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowy przedmiot działalności wg PKD 88.99.Z- pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2022-31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) *
	1. W ramach przyjętych uproszczeń w zasadach rachunkowości (art.4 ust.4 uor) przyjęto następujące zasady: - wydatki będące kosztami przyszłych okresów (m.in. opłacana z góry prenumerata, zakup licencji na oprogramowanie antywirusowe, wykup polisy ubezpieczeniowej, opłacane z góry prawo do korzystania z elektronicznych serwisów prawniczych), będą ujmowane na koncie zespołu „4” – koszty wg rodzajów, gdyż nie wywiera to ujemnego wpływu na wynik finansowy, - świadczenia przyznane na podstawie wydanych decyzji mają charakter warunkowy i do czasu uzyskania ich potwierdzenia tj. sporządzenia list wypłat, traktowane są jak zobowiązania warunkowe dlatego też koszty w roku bieżącym obciąża się listami wypłat a nie na podstawie decyzji, - przyjęte materiały są księgowane bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, nie dokonuje się korekty zapisów na koncie zespołu „4” o wartość nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli wartość ustalonych materiałów nie przekracza kwoty 3 500 zł.

	<p>2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, będą wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, - inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; - inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej, - rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, - należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, - zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, - rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, -fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.
	<p>3. Progi istotności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe, których wartość przekracza wartość określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się metodą liniową zgodnie z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Uwzględniając specyfikę jednostki do planu amortyzacji przyjmuje się górne stawki określone w załączniku do wyżej cytowanej ustawy. Środki trwałe zaliczone do grupy pozostałych środków trwałych tj. o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (do 10.000 zł) umarzane są poprzez odpisanie w koszty jednorazowo ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki trwałe poniżej wartości 150 zł brutto ujęte są w ewidencji ilościowej jako niskocenne środki trwałe; - wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym, umarzane są poprzez spisywanie w ciężar funduszu jednostki zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Pozostałe wartości niematerialne i prawne, których wartość jest niższa niż 10.000 zł, umarzane są jednorazowo w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania; - wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty (zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu funduszu alimentacyjnego tworzy się na podstawie stopnia ich nieściągalności w odniesieniu do poszczególnych dłużników alimentacyjnych. <p>Do aktualizacji należności stosuje się poniższe zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych, - odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
	<p>4. Zasady wspólne obowiązujące w jednostkach budżetowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, - uzyskane zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy roku bieżącego, - określając zasady ewidencji rozliczeń z tytułu podatku VAT, uwzględniono obowiązujące uregulowania związane z organizacją gromadzenia dochodów, w tym fakt, że podatek VAT nie jest dochodem jednostek. Dlatego utworzono dodatkowe subkonto dochodów (analityka: podatek VAT- bez klasyfikacji budżetowej) służące do ewidencji wpływu należności budżetowej w części odpowiadającej podatkowi VAT
5.	inne informacje** -

* należy podać informacje dot. przyjętych w polityce rachunkowości :

1/ zasad ewidencji:

- wartość niezutytych materiałów, które na koniec roku ujmuje się na koncie 310,

- zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów,
 - zasad dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,
- 2/ progów istotności:

- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, poniżej której nie podlegają ewidencji i obciążają koszty,
- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegająca ewidencji ilościowej,
- wartość początkowa pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, podlegająca ewidencji ilościowo-wartościowej,
- inne,

3/ zasad wspólnych obowiązujących we wszystkich jednostkach budżetowych:

- wynikających z Uchwały Rady Gminy w sprawie budżetu Gminy Gierałtowiec dot. uzyskanych przez jednostki budżetowe zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym oraz w poprzednich latach
- wynikających z Zarządzenia Wójta Gminy Gierałtowiec w sprawie wprowadzenia procedur sporządzania deklaracji podatkowej VAT-7 w Gminie Gierałtowiec.

** należy podać inne istotne informacje dot. np. zdarzeń, które wystąpiły pomiędzy końcem roku a dniem sporządzenia sprawozdań finansowych.

29. MAR. 2023

29. MAR. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Świączyk

zup. Wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowiec

mgr Agnieszka Kaluża

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabycie)		przemieszczenie	zbycie	likwidacja			inne
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 904 488,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 488,84
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	40 157,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460,00	0,00	1 460,00	38 697,77
3.	Inne środki trwałe (wyposazenie)	135 015,12	0,00	23 172,07	0,00	23 172,07	0,00	15 205,03	2 466,36	17 672,39	140 514,80
Razem		2 079 661,73	0,00	23 172,07	0,00	23 172,07	0,00	16 666,03	2 466,36	19 132,39	2 063 701,41

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto środków trwałych			
	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21
522 378,53	0,00	47 612,22	0,00	47 612,22	569 990,75	569 990,75	1 382 110,31	1 334 498,09
34 963,88	0,00	2 463,29	0,00	2 463,29	35 967,17	35 967,17	5 193,89	2 730,60
135 015,12	0,00	23 172,07	0,00	23 172,07	140 514,80	140 514,80	0,00	0,00

29. MAR. 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stobczyk

29. MAR. 2023

zup. Wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kaluża

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Aktualna wartość środków trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.			
2.			
3.	Razem		

Jednostka nie dysponuje takimi danymi.

29. MAR. 2023
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Sobczak

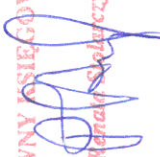
29. MAR. 2023
Zaproszenie
DYR KSIĘGOWY
Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Alicja Kuczyńska

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

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie występują	nie występują
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie występują	nie występują
3.	Razem		

2 9. MAR. 2023

GLÓWNY OSIEGOWY

mgr Renata Skolarczyk

2 9. MAR. 2023

zob. Wyk. 1
Dykt. K. 15
Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieraltkowicach

mgr Agnieszka Kuchta

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (przez jednostkę)

nie występują

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
3.	Razem					

29 MAR 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Stojak

29 MAR 2023

Sup. Młóta
DYPLEKTOR
Biuroka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kicińska

NIP: 969 12 18 484

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Terminal 36/24/EMP/2013, umowa dzierżawy 36124/EMP/2013	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
3.	Computer, umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
3.	Urządzenie wielofunkcyjne, umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	923,73	0,00	0,00	923,73
3.	Zasilacz awaryjny (UPS), umowa dzierżawy 1013/MIPS/KDR/2015	322,26	0,00	0,00	322,26
4.	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/75 PFRON	1 303,80	0,00	0,00	1 303,80
5.	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/75 PFRON	1 303,80	0,00	0,00	1 303,80
6.	Notebook HP PROBOOK 4558 G R5-5600U	3 932,31	0,00	0,00	3 932,31
7.	Czytnik kart stykowy BIT4IDMiniLect	47,36	0,00	0,00	47,36
8.	Modem ALCATEL MW40V-2ATBPL 1 plus	195,57	0,00	0,00	195,57
	Razem	12 487,01	0	0	12 487,01

29. MAR. 2023

GLÓWNY KASJEROWY

mgr Renata Siolarczyk

29. MAR. 2023

z up. władzą
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieratowicach
mgr Agnieszka Kaluza

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach
44-186 Gieraltowice, ul. Powstańców Śl. 1
tel. 32 301 15 27-29 tel. / fax 301 15 27
NIP: 969 12 18 484

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

L.p	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje i udziały								
2.	Dłużne papiery wartościowe								
3.	Razem								

nie występują

GLÓWNY ZSIĘGOWY
mgr Renia Szlachetnyk

z wyjątkiem
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kwaśna

Osrodek Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach
44-186 Gieraltowice, ul. Powstańców Śl. 1
tel. 32 301 15 27-29 tel. / fax 301 15 27
NIP: 969 12 18 484

- 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 zagrożonych pożyczek)*

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p	Grupa należności*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Fundusz Alimentacyjny	72 617,37	521 447,66			594 065,03
2.	Zaliczka Alimentacyjna	111 552,87			182,88	111 369,99
3.	Razem	184 170,24	521 447,66	0,00	182,88	705 435,02

*Grupy należności należy wyszczególnić wg analityki konta 290.

2 9. MAR. 2023
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stępińczak

2 9. MAR. 2023

z up. Wz/ka
DANEKTOR
Osrodek Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kubiśka

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wysokość utworzonej rezerwy – stan na początek roku	Cel utworzenia rezerwy	Zwiększenia stanu rezerw	Zmniejszenia stanu rezerw:		Wysokość utworzonej rezerwy – stan na koniec roku (2+4-5-6)
				Wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie rezerwy (uznanie rezerwy za zbędną)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.	Ogółem rezerwy					

nie występują

29. MAR. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Szlachetka

29. MAR. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Szlachetka

1.9. 301 15 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Zobowiązania według okresów wymagalności

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności					Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
		Stan na						
1.	kredyty i pożyczki							
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							
4.	zobowiązania wobec budżetu							
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							
6.	z tytułu wynagrodzeń							
7.	pozostałe							
8.	Razem							

nie występują

2 9. MAR. 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

2 9. MAR. 2023

z up. 3/6/1a
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kukuła

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
3.	Razem		

nie występują

2 9. MAR. 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Siolarczyk

2 9. MAR. 2023


mgr Renata Siolarczyk
Ostojka Pomocy Społecznej w Bralinie

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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan			
		na początek roku obrotowego		na koniec roku obrotowego	
			w tym zabezpieczone na majątku jednostki		w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych				
2.	Kaucje i wadia				
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli				
5.	Inne				
6.	Ogółem				

nie występują

29. MAR. 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Rywka Siobarczyk

29. MAR. 2023

ZŁO. WÓJTA
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Anasztazja Nowak

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		
3.	Razem		

nie występują

2 9. MAR. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Rafał Stawczyk

2 9. MAR. 2023

Lip. Wójt
DYREKTOR
Urządka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Krawczyńska

Otrzymane gwarancje i poręczenia

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem		

nie występują

2 9. MAR. 2023

GLÓDNY WĄSIEŁOWY
mgr Agnieszka Kulaża

2 9. MAR. 2023

mgr Wójcika
DYREKTOR
Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kulaża

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	-
2.	Nagrody jubileuszowe	3 358,43	nagroda jubileuszowa za 20 lat pracy
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00	-
4.	Odprawy pośmiertne	0,00	-
5.	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	2 330,00	dofinansowanie do okularów korygujących, ekwiwalent BHP dla pracowników socjalnych pracujących w terenie
6.	Odszkodowania pracownicze	0,00	-
7.	Dofinansowanie dofinansowania zawodowego pracowników	0,00	-
8.	Pomoc zdrowotna finansowana z funduszu zdrowotnego	0,00	-
9.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	0,00	-
10.	Ogółem	5 688,43	x

29 MAR 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stokarczyk

29 MAR 2023

zup Wójta

DYREKTOR

Skrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kaluża

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach
44-186 Gieraltowice, ul. Powstańców Śl. 1
tel. 32 301 15 27-29 tel. / fax 301 15 27
NIP: 969 12 13 484

1.16. ⁻¹⁻ Inne informacje*

* Należy objaśnić istotne z punktu widzenia kierownika jednostki pozycje bilansu, które wyróżniają się wartością bądź występują sporadycznie, incydentalnie.

Pozycja II.4 w aktywach bilansu:

Pozostałe należności

W pozycji zostały wykazane należności z tytułu nie spłaconego funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej oraz nienależnie pobrane świadczenia z pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych i wychowawczych wraz z odsetkami

2 9. MAR. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

2 9. MAR. 2023

z up. Wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kafińska

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach
44-186 Gieraltowice, ul. Powstańców Śl. 1
tel. 32 301 15 27-29 Tel. / fax 501 15 27
NIP: 969 12 18 484

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		
3.	Ogółem		

nie występują

29. MAR. 2023

29. MAR. 2023

GLÓWNY KASJEROWY

mgr Anna Stokarczyk

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kubiś

- 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

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
2.	Ogółem		

nie występują

2 9. MAR. 2023

GLÓWNY KASJEROWY
mgr Renia Bołaczek

2 9. MAR. 2023

sup. Wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kukuła

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie	0,00	-
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie	8 521 161,15	koszty związane z COVID-19 oraz wsparciem z funduszu pomocy Ukrainie
3.	Ogółem	8 521 161,15	

2 9. MAR. 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

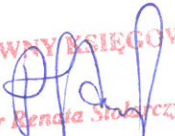
2 9. MAR. 2023

z up. Wójtka
DYREKTOR
Biuro Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Aleksandra Kakuża

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywać sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych*

*wypełnia Krajowa Adninistracja Skarbowa

29. MAR. 2023

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stojczyk

29. MAR. 2023

z up. Wójtka
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kukuła

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach
44-186 Gieraltowice, ul. Powstańców Śl. 1
tel. 32 301 15 27-29 tel. / fax 301 15 27
NIP: 969 12 18 484

2.5. Inne informacje*

* Należy objaśnić istotne z punktu widzenia kierownika jednostki pozycje rachunku zysków i strat i zestawienia zmian w funduszu jednostki, które wyróżniają się wartością bądź występują sporadycznie, incydentalnie.

Rachunek zysków i strat

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

29 MAR 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Staszczak

29 MAR 2023

z up. Wójta
DYREKTOR
Stowarzyszenia Społeczności Gieraltowic
mgr Agnieszka Kaluża

Ośrodek Pomocy Społecznej
w Gieraltowicach
44-186 Gieraltowice, ul. Powstańców Śl. 1
tel. 32 301 15 27-29 tel. / fax 301 15 27

3. Inne informacje: niżej wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy na stanowiskach urzędniczych	5,75
2.	Pracownicy pomocy administracyjnej	0
3.	Nauczyciele	0
4.	Pracownicy obsługi	4,5
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0

- b) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

29. MAR. 2023

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Szlachetnyk

29. MAR. 2023

z up. wyjąta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gieraltowicach
mgr Agnieszka Kaluza