



OPS
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
GIERAŁTOWICE

**OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
W GIERAŁTOWICACH**

ul. Powstańców Śl. 1
44-186 Gierałtowiec
tel. +48 32 301 15 27

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

Gierałtowiec, 28.03.2024r.

Nr sprawy OPS.3124.08.2024

Urząd Gminy Gierałtowiec
Referat Planowania i Finansów

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtowiecach składa w załączeniu sprawozdania finansowe za 2023r.

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a

z up. Wójta
DYREKTOR
Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtowiecach
mgr *Wojciech Kaluza*

Sporządził: R.Stolarczyk

Księgowość i Kasa (032) 440-05-26
e-mail: finanse@ops.gieraltowice.pl
Z-ca Dyrektora (032) 440-05-25
e-mail: zastepca@ops.gieraltowice.pl

Pracownicy socjalni (032) 301-15-29
e-mail: ps@ops.gieraltowice.pl

Świadczenia rodzinne, Fundusz Alimentacyjny,
(032) 301-15-28
e-mail: swiadczenia@ops.gieraltowice.pl

REFERAT PLANOWANIA I FINANSÓW

Wpłynęło dnia 29.03.24

Jednostka: OPS

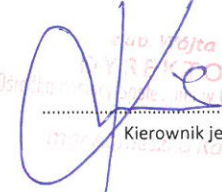
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERALTOWICACH ul. Powstańców Śląskich 1 44-186 Gierałtowiec	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2023 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Gierałtowiec
Numer identyfikacyjny REGON 003447138		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	213 236,94	287 526,84
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	213 236,94	287 526,84
B. Koszty działalności operacyjnej	19 207 231,14	4 620 319,15
I. Amortyzacja	50 075,51	57 650,93
II. Zużycie materiałów i energii	105 138,96	60 959,04
III. Usługi obce	289 718,22	328 550,87
IV. Podatki i opłaty	8 359,89	9 759,68
V. Wynagrodzenia	818 804,40	842 632,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	352 698,88	398 313,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 140,23	4 624,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	17 579 295,05	2 917 827,71
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-18 993 994,20	-4 332 792,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	182,88	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	182,88	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	521 447,66	81 895,28
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	521 447,66	81 895,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-19 515 258,98	-4 414 687,59
G. Przychody finansowe	140 943,38	173 078,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	140 943,38	173 078,75
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	16 257,00
I. Odsetki	0,00	16 257,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19 374 315,60	-4 257 865,84
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)	-19 374 315,60	-4 257 865,84

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Białaczek
.....
Główny księgowy

2024.03.28
.....
rok, miesiąc, dzień


Pub. Wójta
PREZESOR
Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtowiec
.....
Kierownik jednostki

Jednostka: OPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat
OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERAŁTOWICACH		
ul. Powstańców Śląskich 1 44 186 Gierałtowiec		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzone na dzień 31.12.2023	Urząd Gminy Gierałtowiec
003447138		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 709 981,87	21 928 827,01
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	19 149 447,43	4 832 163,22
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	19 149 447,43	4 567 044,53
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	265 118,69
1.7. 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)	18 930 602,29	19 601 454,99
2.1. Strata za rok ubiegły	18 742 236,99	19 374 315,60
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	188 365,30	227 139,39
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	0,00	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)	21 928 827,01	7 159 535,24
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-19 374 315,60	-4 257 865,84
1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
2. Strata netto (-)	-19 374 315,60	-4 257 865,84
3. Nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	2 554 511,41	2 901 669,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

Główny księgowy

2024.03.28

rok, miesiąc, dzień

z up. Wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowiec
mgr Agnieszka Kierownik jednostki

Jednostka: OPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ W GIERALTOWICACH ul. Powstańców Śląskich 1 44-186 Gieraltowice	Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2023	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	1 337 228,69	1 544 696,45	A. Fundusze	2 554 511,41	2 901 669,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	21 928 827,01	7 159 535,24
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 337 228,69	1 544 696,45	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-19 374 315,60	-4 257 865,84
1. Środki trwałe	1 337 228,69	1 544 696,45	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-19 374 315,60	-4 257 865,84
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	1 334 498,09	1 543 331,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 730,60	1 365,30	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	80 398,35	76 809,61
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.1. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	80 398,35	76 809,61
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 250,97	1 896,18
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	11 174,58	11 486,59
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	58 393,27	57 179,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	120,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 297 681,07	1 433 782,56	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	5 459,53	6 247,10
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 459,53	6 247,10
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	1 292 221,54	1 427 535,46			
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	1 292 221,54	1 427 535,46			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 459,53	6 247,10			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 459,53	6 247,10			
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	2 634 909,76	2 978 479,01	Suma pasywów	2 634 909,76	2 978 479,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Sidorczyk
Główny księgowy

2024.03.28
rok, miesiąc, dzień

mgr Agnieszka Kaluża
Kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtowicach
1.2.	siedzibę jednostki
	Gmina Gierałtowice
1.3.	adres jednostki
	44-186 Gierałtowice, 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
	01.01.2023-31.12.2023
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) *
	I. 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.

	2. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący: - 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.
	3. Progi istotności: - 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 500 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. Do aktualizacji należności stosuje się poniższe zasady: - 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.
	4. Zasady wspólne obowiązujące w jednostkach budżetowych: - 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 nieużytych 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 Gierałtowice dot. uzyskanych przez jednostki budżetowe zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym oraz w poprzednich latach
- wynikających z Zarządzenia Wójta Gminy Gierałtowice w sprawie wprowadzenia procedur sporządzania deklaracji podatkowej VAT-7 w Gminie Gierałtowice.

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

2 8. MAR. 2024

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szlachetnyk

2 8. MAR. 2024

z Łp. Wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowicach
mgr Mariusza Kahuza

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

28. MAR. 2024

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

Data i podpis Kierownika jednostki

28. MAR. 2024

z up. Wójta
DYREKTOR
Ośrodek Pomocy Społecznej w Gieraltowicach

mgr Agnieszka Kaluża

Data i podpis Głównego Księgowego

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 Gierałtowiec ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa wody, gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GM/2/2023/NK/05	5 875,00
2	Urząd Gminy Gierałtowiec ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa wody, gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GM/2/2023/NK/08	5 726,70
3	Międzyzakładowa Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa w Urzędzie Gminy Gierałtowiec		x	401 pozycja rzis B II	koszty działalności MKZP za 2023	618,07
4	Urząd Gminy Gierałtowiec ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa wody, gazu i energii elektrycznej	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GM/2/2023/NK/11	6 648,26
5	Urząd Gminy Gierałtowiec ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	dostawa wody, gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GM/2/2023/NK/12	2 270,39
6	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	podatek od nieruchomości	x	403 pozycja rzis B IV	Deklaracja na podatek od nieruchomości na 2023	2 939,00
7	Gmina Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtowiec	opłata za trwały zarząd	x	403 pozycja rzis B IV	decyzja Wójta Gminy Gierałtowiec GK/72244/01/11 zmieniona decyzją GK.6844.7.2018, decyzją 1/2020, decyzją z dnia 01.09.2022	6 820,68
				RAZEM wyłączenia		30 898,10

GLÓWNY KSIĘGOWY

28 MAR. 2024

mgr Renata Stolarczyk

Data i podpis Kierownika jednostki

28 MAR. 2024

DYREKTOR

mgr mgr Renata Stolarczyk

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
1	Urząd Gminy Gierałtowiec ul. Ks.Roboty 48 44- 186 Gierałtowiec	nieodpłatne otrzymanie środka trwałego	przekazanie części pomieszczeń Decyzja Nr GK/72244/01/ 11 Wójta Gminy Gierałtowiec	1.6.	Protokół przekazania PT 1/UG/2023	265118,69

~~nie występują~~

z up. Wójta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gierałtowiecach
mgr Agnieszka Kałuża
28. MAR. 2024
Data i podpis Kierownika jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk
28. MAR. 2024
Data i podpis Głównego Księgowego

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.

2 8. MAR. 2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Woźniak

2 8. MAR. 2024
DYREKTOR
mgr Agnieszka Kaluża

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 8. MAR. 2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Góralczyk

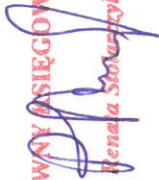
2 8. MAR. 2024
DIREKTOR
Ogólna Kasa Sytuacji i Gospodarki
mgr Agnieszka Koliuża

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie (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					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Renata Słotczyńska

2 8. MAR. 2024


 Ośrodek Pomocy Społecznej w Świebówicach
 mgr Agnieszka Kaluża

2 8. MAR. 2024

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)
			4	5	
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.	Komputer, 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 PERON	1 303,80	0,00	0,00	1 303,80
5.	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/75 PERON	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-2ATBPL1 plus	195,57	0,00	0,00	195,57
	Razem	12 487,01	0	0	12 487,01

2 8. MAR. 2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolec

2 8. MAR. 2024

Odszyszczenie należności
mgr Agnieszka Kukuła

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 KSIĘGOWY
mgr Renata Słodarczyk

28. MAR. 2024

28. MAR. 2024
mgr Agnieszka Kaluża

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 (uznanie rezerwy za zbędną)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3. Ogółem rezerwy						

nie występują

28. MAR. 2024

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Szwarczyk

28. MAR. 2024

mgr Agnieszka Kukuła

- 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
 - 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			
		Stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki								BZ
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 8. MAR. 2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Sobolewska

2 8. MAR. 2024

mgr Agnieszka Kaluża

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

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 8. MAR. 2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Kentia Stolarczyk

2 8. MAR. 2024

DYREKTOR
mgr Agnieszka Kukuła

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

28. MAR. 2024

[Signature]
zup. wst.
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Łodzi
mgr Jolanta Kozłowska

28. MAR. 2024

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 wadła				
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy				
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli				
5.	Inne				
6.	Ogółem				

nie występują

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

28. MAR. 2024

28. MAR. 2024
mgr Anieszka Kozłowska

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Jędrzej Stojarczyk

28. MAR. 2024

28. MAR. 2024
z up. Wojciech Dyrlik
Ośrodek Pomocy Psychologicznej i Edukacji
ul. Słowackiego 10, 01-644 Warszawa

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

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

nie występują

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Kolańczyk

28. MAR. 2024

z upoważnienia
DYREKTORA
Ośrodka Pomocy Społecznej i Samodzielnych
magazynów

28. MAR. 2024

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	33 302,40	odprawa emerytalna w wysokości 6-krotności wynagrodzenia
2.	Nagrody jubileuszowe	16 651,20	nagroda jubileuszowa za 40 lat pracy
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00	-
4.	Odprawy pośmierne	0,00	-
5.	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	2 087,28	dofinansowanie do okularów korygujących, ekwiwalent BHP dla pracowników socjalnych pracujących w terenie
6.	Odszkodowania pracownicze	0,00	-
7.	Dofinansowanie kształcenia zawodowego pracowników	0,00	-
8.	Pomoc zdrowotna finansowana z funduszu zdrowotnego	0,00	-
9.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	0,00	-
10.	Ogółem	52 040,88	x

28.MAR.2024

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Szpak

28.MAR.2024

z up. Wzrost
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Gostkowie

1.16. 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, innych wraz z odsetkami

2 8. MAR. 2024

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

2 8. MAR. 2024

z p. Wójta
DYREKTOR
Stowarzyszenia Pomocy Społecznej w Chodzieży
mgr Aleksandra Kukuła

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

28 MAR. 2024

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Skolaczek

28 MAR. 2024

zup Wólta
DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej w Głuchowicach
mgr Wiesław Kukuła

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

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Górniewicz

zuz Włod
DYT
Ośrodek
mgr

28. MAR. 2024

28. MAR. 2024

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

*wypełnia Krajowa Administracja Skarbowa

2 8. MAR. 2024

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolarczyk

2 8. MAR. 2024

[Signature]
Zup. Wojta
DYREKTOR
Okrętko Pomocy Społecznej i Służby
mgr Agnieszka Kukuła

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

2 8. MAR. 2024

GLÓWNA KSIĘGOWY
mgr Renata Stachczyk

2 8. MAR. 2024

OKŁADKA
Zmiany w Funduszu
Jednostki
Okładka Funduszu
Jednostki

3. Inne informacje niż 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	6
2.	Pracownicy pomocy administracyjnej	0
3.	Nauczyciele	0
4.	Pracownicy obsługi	3,72
5.	Osoby przebywające na urlopach 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

28. MAR. 2024
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Wolczyńska

28. MAR. 2024
mgr Agnieszka Kukuła