

Gierałtówice, 28.03.2025r.

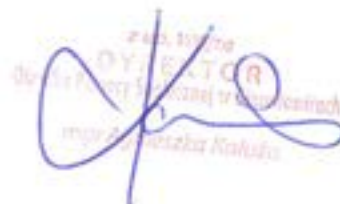
Nr sprawy OPS.3124.17.2025

**Urząd Gminy Gierałtówice
Referat Planowania i Finansów**

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gierałtówicach składa w załączeniu sprawozdania finansowe za 2024r.

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a



REFERAT PLANOWANIA I FINANSÓW

Wpłynęło dnia 31.03.25

Sporządził: R. Stolarczyk



Jednostka: OPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OSRÓDOK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERATOWICACH ul. Powstańców Śląskich 1 44-186 Gieratowice	Bilans (jednostki budżetowej) i samorządowego rozkładu budżetowego spornego na dzień 31.12.2021	Adresat: Urząd Gminy Gieratowice
Numer identyfikacyjny REGON 303947138		

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 544 696,45	1 486 220,95	A. Fundusze	2 901 669,40	2 905 874,53
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 159 535,24	8 548 695,65
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 544 696,45	1 486 220,95	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-4 257 865,84	-5 643 321,12
1. Środki trwałe	1 544 696,45	1 486 220,95	1. Zysk netto (+/-)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-4 257 865,84	-5 643 321,12
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	1 543 331,19	1 486 220,95	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 365,30	0,00	B. Fundusze przeznacz.	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	76 809,61	96 800,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	8. Zobowiązania krótkoterminowe	76 809,61	96 800,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 696,18	5 332,90
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 wzięcia pożyczek i innych świadczeń	11 486,58	14 171,50
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	57 179,74	73 967,76
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy ubezpieczeniowe, zabezpieczenie wykonania umów	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 433 762,56	1 515 953,58	7. Zaliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	6 247,10	5 484,82
1. Materie	0,00	0,00	8.1. Zakłady Fundusze świadczeń społecznych	6 247,10	5 484,82
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
6. Należności krótkoterminowe	1 427 535,46	1 510 468,76			
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	1 427 535,46	1 510 468,76			
5. Należności z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 247,10	5 484,82			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 247,10	5 484,82			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu rezerwy	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje i 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	2 978 479,01	3 007 174,53	Suma pasywów	2 978 479,01	3 007 174,53

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szafraniec

2021.12.26

PRL, m.ka, d.ka

mgr Agnieszka Kukuła

OSRÓDOK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERATOWICACH

Jednostka: OPS

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GIERATOWICACH ul. Poenieńców Śpiących 1 44-186 Gieratowice	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2024 Wariant porównawczy	Adresat Urząd Gminy Gieratowice
Numer identyfikacyjny REGON 003447138		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	287 526,84	345 411,33
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	287 526,84	345 411,33
B. Koszty działalności operacyjnej	4 620 319,15	6 014 781,62
I. Amortyzacja	57 630,93	58 475,30
II. Zużycie materiałów i energii	60 959,04	85 520,00
III. Usługi obce	328 550,87	695 767,20
IV. Podatki i opłaty	5 759,68	10 201,88
V. Wynagrodzenia	847 632,75	1 161 000,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	398 313,25	539 915,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 624,92	7 271,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 917 827,71	3 646 621,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-4 332 792,31	-5 669 370,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	52 568,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	52 568,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	81 895,28	64 289,24
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych i środków budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	81 895,28	64 289,24
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 414 687,59	-5 681 091,38
G. Przychody finansowe	173 078,75	160 781,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	173 078,75	160 781,26
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	16 757,00	123 031,09
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	16 757,00	123 031,09
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 257 865,84	-5 643 321,12
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe ubowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 257 865,84	-5 643 321,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stojarczyk
Główny księgowy

2025.03.26

rok, miesiąc, dzień

mgr Marcin
DYREKTOR
Urząd Gminy Gieratowice
mgr Katarzyna Jędrzejczyk

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 Gierałtów ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtów	dostawa wody, gazu	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GM/2/2024/NK/03	4 588,07
2	Urząd Gminy Gierałtów ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtów	dostawa wody, gazu, energii elektrycznej	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GM/2/2024/NK/05	7 412,22
3	Miejszyskładowa Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa w Urzędzie Gminy Gierałtów		x	402 pozycja rzis B III	koszty działalności MKZP za 2024	997,12
4	Urząd Gminy Gierałtów ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtów	dostawa wody, gazu i energii elektrycznej	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GM/2/2024/NK/11	2 254,34
5	Urząd Gminy Gierałtów ul.Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtów	dostawa wody, gazu, energii elektrycznej	x	401 pozycja rzis B II	Nota księgowa GM/1/2024/NK/12	5 503,98
6	Gmina Gierałtów ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtów	podatek od nieruchomości	x	403 pozycja rzis B IV	Deklaracja na podatek od nieruchomości na 2023	3 381,00
7	Gmina Gierałtów ul. Ks.Roboty 48 44-186 Gierałtów	opłata za trwały zarząd	x	403 pozycja rzis B IV	decyzja Wójta Gminy Gierałtów GK/22244/01/11 zmieniona decyzją GK.6844.7.2018, decyzją 1/2020, decyzją z dnia 01.09.2022	6 820,68
				RAZEM wyłączenia		30 957,41

GŁÓWNY KSIĘGOWY

26. MAR. 2025

Data i podpis Kierownika jednostki

26. MAR. 2025

Data i podpis Głównego Księgowego

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

26. MAR. 2025
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[signature]
mgr Renata Stokurczyk
Data i podpis Kierownika jednostki

26. MAR. 2025
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[signature]
mgr Renata Stokurczyk
Data i podpis Głównego Księgowego
mgr Renata Stokurczyk

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

26. MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szwarczyk

Data i podpis Kierownika jednostki

26. MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Data i podpis Głównego Księgowego

Informacja dodatkowa

I.	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 ŚL1
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
	01.01.2024-31.12.2024
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 prawnych, podatek od nieruchomości), 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/ 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 Gierałtówice dot. uzyskanych przez jednostki budżetowe zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym oraz w poprzednich latach
- wynikających z Zarządzenia Wójta Gminy Gierałtówice w sprawie wprowadzenia procedur sporządzania deklaracji podatkowej VAT-7 w Gminie Gierałtówice.

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

26. MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szlachetka

26. MAR. 2025

z up. Wójta

DYREKTOR

mgr Agnieszka Kosińska

mgr Agnieszka Kosińska

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

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu 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 (nabycia)	przeznaczenie		zysy	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Budynki, cele i inne budynki (z wyjątkiem garaży i wozów)	2 264 407,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 264 407,96
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	38 697,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 697,77
3.	Inne środki trwałe (wyposażenie)	157 373,25	0,00	22 779,77	0,00	22 779,77	0,00	8 571,95	0,00	8 571,95	173 521,20
Razem		2 460 478,98	0,00	22 779,77	0,00	22 779,77	0,00	8 571,95	0,00	8 571,95	2 496 626,72

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-18)
13	14	15	16	17	18	19	20
747 076,77	0,00	57 110,20	0,00	57 110,20	798 186,97	1 543 331,15	1 600 220,96
37 302,47	0,00	1 265,30	0,00	1 265,30	38 697,77	1 265,30	0,00
167 373,25	0,00	22 779,77	0,00	22 779,77	173 521,20	0,00	0,00

26 MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Średzińska

26 MAR. 2025

mgr Renata Średzińska

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.

26 MAR 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Skolarczyk

26 MAR 2025

mgr Agnieszka Białas

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		

26. MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Robert Szulc

26. MAR. 2025

mgr Anna Kucharska

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					

26. MAR. 2025
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Sobieszka

26. MAR. 2025
mgr Renata Sobieszka
Dyrektor

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

Środki trwałe niemortyzowane lub niemiarzane

Lp.	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.	Grunt	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 36/24/EMP/2013	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
3.	Komputer, umowa dzierżawy 10-3/MIP/S/KDR/2015	2 988,90	0,00	0,00	2 988,90
3.	Urządzenie wielofunkcyjne, umowa dzierżawy 10-3/MIP/S/KDR/2015	923,73	0,00	0,00	923,73
3.	Zasilacz awaryjny (UPS), umowa dzierżawy 10-3/MIP/S/KDR/2015	322,26	0,00	0,00	322,26
4.	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/175 PFRON	1 303,80	0,00	0,00	1 303,80
5.	Tablet Huawei Mediapad Umowa przekazania 2019/01/175 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 BIT4IDM-H-ec	47,36	0,00	0,00	47,36
8.	Modem ALGATEL MW40V-2ATBPL1 plus	195,57	0,00	0,00	195,57
	Razem	12 487,01	0	0	12 487,01

26 MAR 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamil Sypczak

26 MAR 2025

DYREKTOR

mgr Kamil Sypczak

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

26 MAR 2025

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Stolarczyk

26 MAR 2025

26 MAR 2025
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Stolarczyk

- 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	658 179,85	64 289,24		194 218,29	528 250,80
2.	Zaliczka Alimentacyjna	111 369,99			1053,33	110 316,66
2.	nienależnie pobrane świadczenia	2 180,46				2 180,46
3.	Razem	771 730,30	64 289,24	0,00	195 271,62	640 747,92

*Grupy należności należy wyszczególnić wg analityki konta 290.

26. MAR 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Szwarczyk

26. MAR 2025

Dyrektor
mgr Renata Szwarczyk

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

26 MAR 2025
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Siniarczyk

26 MAR 2025
mgr Renata Siniarczyk

- 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 (weksłowe)								
4.	zobowiązania wobec budżetu								
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								
6.	z tytułu wynagrodzeń								
7.	pozostałe								
8.	Razem								

nie występują

2 6. MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Stolarczyk

2 6. MAR. 2025

zastępca
GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
mgr Renata Stolarczyk

- 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

26. MAR 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Sokołowska

26. MAR 2025

OKS

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

26 MAR 2025
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Renata Swojczyńska

26 MAR 2025
mgr Agnieszka Kubiś

- 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

2 6. MAR. 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Szałarska

2 6. MAR. 2025

mgr Renata Szałarska
Kierownik Biura Księgowości

- 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

26 MAR 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stokarz

26 MAR 2025

Pracownik

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

26 MAR 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Skolarczyk

26 MAR 2025

[Signature]

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	-	-
2.	Nagrody jubileuszowe	20 612,99	nagroda jubileuszowa za 20 lat pracy, oraz za 30 lat pracy
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00	-
4.	Odprawy pośmiertne	0,00	-
5.	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	1 382,50	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	21 995,49	x

26 MAR 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Siołarczyk

26 MAR 2025

0

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

26. MAR. 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Siołczyk

26. MAR. 2025

mgr Renata Siołczyk

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Górecka

26 MAR 2025

26 MAR 2025

- 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 6. MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Krzysztof Szlachetko

2 6. MAR. 2025

2 6. MAR. 2025

- 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	47 682,46	koszty związane z COVID-19 oraz wsparciem z funduszu pomocy Ukrainie
3.	Ogółem	47 682,46	

26 MAR 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY


26 MAR 2025


Dyrektor Biura
miejscowość, data

- 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

26. MAR. 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Stolorczyk

26. MAR. 2025

mgr Renata Stolorczyk

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

Pozycja D.III Pozostałe przychody operacyjne - inne przychody operacyjne

W pozycji zostało wykazane wycofanie odpisu aktualizującego należności z tyt. funduszu alimentacyjnego

Pozycja H.II Koszty finansowe - inne:

W pozycji zostały wykazane umorzone odsetki od nie spłaconego funduszu alimentacyjnego odpisane w związku ze zgonem czterech dłużników alimentacyjnych

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

26. MAR. 2025

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Renata Kłakacz

26. MAR. 2025

mgr Renata Kłakacz

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	6,75
2.	Pracownicy pomocy administracyjnej	0
3.	Nauczyciele	0
4.	Pracownicy obsługi	3,67
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

26. MAR. 2025

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Krzysztof Stolarczyk

26. MAR. 2025