

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SKARŻYSKU KOŚCIELNYM ul. Kościelna 2A 26-115 Skarżysko Kościelne	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Wójt Gminy Skarżysko Kościelne
Numer identyfikacyjny REGON 292905269		Wysłać bez pisma przewodniego D2F9815764326CE1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	5 116,93	4 227,02	A Fundusz	122 612,08	182 780,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 034 390,59	5 615 771,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	5 116,93	4 227,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-12 911 778,51	-5 432 990,34
A.II.1 Środki trwałe	5 116,93	4 227,02	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-12 911 778,51	-5 432 990,34
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 116,93	4 227,02	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 879,12	66 610,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	69 466,94	66 610,23
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 001,07	1 379,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 695,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 156,90	11 469,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	36 650,23	51 844,39

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Róg
Agnieszka Róg

(główny księgowy)

Data

2024.-04-04

2024-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Agata Gula
Agata Gula

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	873,83	1 801,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	200 374,27	245 163,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	89,91	115,56
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	89,91	115,56
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 412,18	0,00
B.II Należności rótkoterminowe	200 284,36	245 048,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 670,42	7 447,89			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	293,24	293,24			
B.II.4 Pozostałe należności	189 320,70	237 307,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	89,91	115,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	89,91	115,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Główny Księgowy

AR
mgr Agnieszka Rog

(główny księgowy)

2024-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

AG
mgr Agata Gula

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D2F9815764326CE1 Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	205 491,20	249 390,97	Suma pasywów	205 491,20	249 390,97

Główny Księgowy

ARip
mgr Agnieszka Róg

(główny księgowy)

2024-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Agata Gula
mgr Agata Gula

Agata Gula

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

D2F9815764326CE1 Korekta nr 1

Strona 3 z 4

Główny Księgowy

ARCP
mgr Agnieszka Róg

Agnieszka Róg
(główny księgowy)

2024-04-04

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

AG
mgr Agata Gula

Agata Gula

(kierownik jednostki)

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
26-115 Skarżysko Kościelne
NP 663-17-67-062 REGON 292905269

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SKARŻYSKU KOŚCIELNYM ul. Kościelna 2A 26-115 Skarżysko Kościelne		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Wójt Gminy Skarżysko Kościelne	
Numer identyfikacyjny REGON 292905269		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.		Wysłać bez pisma przewodniego FBDAEE6B99D7EAF2
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		192 842,89	189 690,86
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		192 842,89	189 690,86
B.	Koszty działalności operacyjnej		13 109 271,71	5 682 254,47
B.I.	Amortyzacja		2 887,91	889,91
B.II.	Zużycie materiałów i energii		28 442,36	21 023,64
B.III.	Usługi obce		400 242,99	460 471,69
B.IV.	Podatki i opłaty		443,00	493,00
B.V.	Wynagrodzenia		812 968,47	844 191,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		181 363,93	174 271,53
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		6 994,26	9 328,75
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 675 928,79	4 171 584,73
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-12 916 428,82	-5 492 563,61
D.	Pozostałe przychody operacyjne		199,00	31 752,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		199,00	31 752,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		71 502,72	130 262,49

ARCP
mgr Agnieszka Róg
główny księgowy

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
71 502,72 130 262,49
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Agata Gula
Agata Gula
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	71 502,72	130 262,49
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 987 732,54	-5 591 074,10
G.	Przychody finansowe	181 778,68	211 750,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	181 778,68	211 750,12
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	105 824,65	53 666,36
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	105 824,65	53 666,36
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 911 778,51	-5 432 990,34
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)	-12 911 778,51	-5 432 990,34

Główny Księgowy

AR
mgr Agnieszka Róg

Agnieszka Róg

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

AG
mgr Agata Gula

Agata Gula

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Główny Księgowy

AR
mgr Agnieszka Róg

główny księgowy

2024-03-28

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

AG
mgr Agnieszka Gula

Agnieszka Gula

kierownik jednostki

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**

ul. Kościelna 2A

26-115 Skarżysko Kościelne

NIP 685-17-67-002 REGON 292905269

**GMINNY OŚRODEK POMOCY
SPOŁECZNEJ W SKARŻYSKU
KOŚCIELNYM**

ul. Kościelna 2A

26-115 Skarżysko Kościelne

Numer identyfikacyjny REGON

292905269

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień 31-12-2023 r.

Adresat:

Wójt Gminy Skarżysko Kościelne

Wysłać bez pisma przewodniego

55339A416BC53E05



	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 163 948,41	13 034 390,59
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	13 092 860,72	5 684 246,92
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 092 860,72	5 684 246,92
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	10 222 418,54	13 102 866,43
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 056 921,59	12 911 778,51
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	165 496,95	191 087,92
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	13 034 390,59	5 615 771,08

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Róg
Agnieszka Róg

główny księgowy

URZĄD GMINY
Skarżysko Kościelne

2024-04-04
L. dz. podpis

2024-04-04

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Agata Gula
Agata Gula

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 911 778,51	-5 432 990,34
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-12 911 778,51	-5 432 990,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	122 612,08	182 780,74

Główny Księgowy

AR
mgr Agnieszka Róg

główny księgowy

2024-04-04

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

AG
mgr Agata Gula

Agata Gula

kierownik jednostki

Główny Księgowy

AR
mgr Agnieszka Róg

Agnieszka Róg
główny księgowy

2024-04-04

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK

Ministerstwa
Narodowego Ośrodka Pomocy Społecznej

AG
mgr Agnieszka Gula

Agnieszka Gula

kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
ul. Kościelna 2A

26-115 Skarżysko Kościelne
**GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
W SKARŻYSKU KOŚCIELNYM**

ul. Kościelna 2A
26-115 Skarżysko Kościelne

Numer identyfikacyjny REGON

292905269

**Wyciąg z danych zawartych w
załączniku 'Informacja dodatkowa'**

sporządzony na dzień:
31-12-2023 r.

Adresat:

Wójt Gminy Skarżysko Kościelne

65DC826555B769C3



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00



Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

mgr Agnieszka Róg
Agnieszka Róg
(główny księgowy)

2024.03.28

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Agata Gula
Agata Gula
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy

ARSp
mgr Agnieszka Róg

Agnieszka Róg
(główny księgowy)

2024.03.28

rok mies. dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Agata Gula

Agata Gula

(kierownik jednostki)

ZAŁĄCZNIK Nr 12
INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne
1.3	adres jednostki
	ul. Kościelna 2A, 26-115 Skarżysko Kościelne
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8899-Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od dnia 01.01.2023r. do dnia 31.12.2023r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych z i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:</p> <ul style="list-style-type: none">- pochodzące z zakupu (zdatne do użytkowania w momencie nabycia) o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów),- wytworzone we własnym zakresie o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów

	<p>i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów).</p> <p>Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składników do używania.</p> <p>b) składniki majątku:</p> <ul style="list-style-type: none"> - pochodzące z zakupu o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania, - wytworzone we własnym zakresie o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. <p>c) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, nie podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej,</p> <p>d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne , - odzież i umundurowanie, - meble i dywany. <p>3. Nie rozlicza się kosztów w czasie.</p> <p>4. W oparciu o posiadane informacje ustala się odpisy aktualizujące wartość należności stosując zasady określone w ustawie o rachunkowości. Według tych przepisów wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W odniesieniu do dłużników alimentacyjnych stosuje się procentowy odpis aktualizujący należności.</p>
5.	inne informacje
	BRAK
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

	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Dane zaprezentowano w Tabeli nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane zaprezentowane w Tabeli nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy

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
	Brak danych
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
1.12.	łącznie 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
	Brak danych
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
	Brak danych
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Odprawy emerytalne – 32352,00 zł 2. Odprawy rentowe – 0,00 zł 3. Odprawa pośmiertna – 0,00 zł 4. Nagrody jubileuszowe – 16533,00 zł. 5. Ekwiwalenty za urlop – 0,00 zł 6. Artykuł 20 KN – 0,00 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody - które wystąpiły incydentalnie – 0,00zł. Koszty – które wystąpiły incydentalnie – 0,00zł.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Główny Księgowy

ARE
.....mgr Agnieszka Róg.....

(główny księgowy)

28.03.2024r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

AG
.....mgr Agota Gula.....

(kierownik jednostki)

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	487	4234,89			4234,89
2.					

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Główny Księgowy
AR
mgr Agnieszka Róg

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
AG
mgr Agnieszka Gula

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należności od dłużników alimentacyjnych	2762066,1	152458,85			2914524,95
2.						

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Główny Księgowy

ARS
mgr Agnieszka Róg

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

mgr Agnieszka Gula

TABELA Nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Główne składniki aktywów trwałych

TABELA Nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnik aktywów trwałych	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Zwiększenia w ciągu roku obrotowego					Wartości netto składników aktywów						
		Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przebiegi/Nabywanie	Przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14-18-19)	Zmniejszenie umorzenia	Ogółem zwiększenie umorzenia (15+16+17)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (20)	Wartość netto na początek roku obrotowego (21)	stan na koniec roku obrotowego (13-20)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	9 251,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 251,80	9 251,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 251,80	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	152 124,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 124,83	147 007,90	0,00	889,91	0,00	889,91	0,00	147 897,81	5 116,93	4 227,02
1)	Grupy																				
2)	Budynki i lokale																				
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej																				
4)	Kotły i maszyny energetyczne																				
	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	104 457,47									0,00	104 457,47	104 457,47						104 457,47	0,00	0,00
	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00
	Urządzenia techniczne	13 720,82									0,00	13 720,82	8 603,89		889,91		889,91		9 493,80	5 116,93	4 227,02
	Środki transportu	517,01									0,00	517,01	517,01				0,00	517,01	0,00	0,00	0,00
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasifikowane	33 429,53									0,00	33 429,53	33 429,53				0,00	33 429,53	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	161 376,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 376,63	156 259,70	0,00	889,91	0,00	889,91	0,00	157 149,61	5 116,93	4 227,02

Główny Księgowy
ARS
mgr Agnieszka Róg

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Agnieszka Róg

URZĄD GMINY
Skarżysko Kościelne 1
Data: 2024-03-28
L.dz.: podpis: