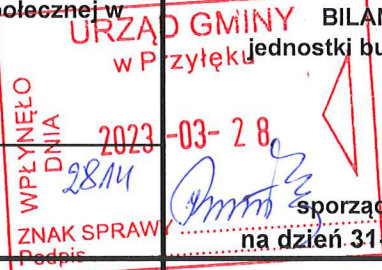


P.M. WITKOWSKI 30.03.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przylęku Przylęk 30 26-704 Przylęk		Adresat: Gmina	
Numer identyfikacyjny REGON 672771487		Wysłać bez pisma przewodniego 593A3334A9E568F8 	
		sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	123 681,80	118 360,50	A Fundusz	76 765,28	70 613,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 416 519,14	14 583 852,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	123 681,80	118 360,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 339 753,86	-14 513 239,85
A.II.1 Środki trwałe	123 681,80	118 360,50	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	10 218,00	10 218,00	A.II.2 Strata netto (-)	-11 339 753,86	-14 513 239,85
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	113 463,80	108 142,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	2 316 531,11	2 527 696,57
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	2 316 531,11	2 527 696,57
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 106,70	3 489,10
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 265 565,37	2 468 039,62
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 899,71	8 787,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 958,72	47 380,54

Marzena Rogala
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
593A3334A9E568F8

Maria Madejska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,61	0,00
B Aktywa obrotowe	2 269 614,59	2 479 949,11	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	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 269 613,98	2 479 949,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 269 613,98	2 479 949,11			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,61	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,61	0,00			
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			

Marzena Rogala
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
593A3334A9E568F8

Maria Madejska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 393 296,39	2 598 309,61	Suma pasywów	2 393 296,39	2 598 309,61

Marzena Rogala
(główny księgowy)

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
593A3334A9E568F8

Maria Madejska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Marzena Rogala
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
593A3334A9E568F8

Maria Madejska
(kierownik jednostki)

P. M. Witana 30.03.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przylęku Przylęk 30 26-704 Przylęk		Adresat: Gmina	
Numer identyfikacyjny REGON 672771487		Wysłać bez pisma przewodniego 83A3C4861CF632F7	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki w Przylęku 2023-03-28 sporządzone na dzień 31-12-2022 r.			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 926 559,13	11 416 519,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	11 484 595,02	14 526 683,35	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	11 360 026,34	14 526 683,35	
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	124 568,68	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)	11 994 635,01	11 359 349,60	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 960 510,85	11 339 753,86	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 124,16	19 595,74	
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)	11 416 519,14	14 583 852,89	

Marzena Rogala
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-11 339 753,86	-14 513 239,85
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 339 753,86	-14 513 239,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	76 765,28	70 613,04

Marzena Rogala
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

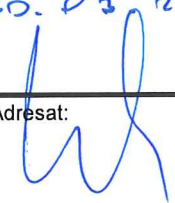
Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzena Rogala
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

P. M. Witała 30.03.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przylęku Przylęk 30 26-704 Przylęk		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) w Przylęku		Adresat:  Gmina	
Numer identyfikacyjny REGON 672771487		2023-03-28 sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 3A24545E8AC89538 	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00		0,00	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 089,74		23 369,52	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 776,24		1 417,76	
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	18 313,50		21 951,76	
B.	Koszty działalności operacyjnej	11 360 654,78		14 540 696,47	
B.I.	Amortyzacja	886,88		5 321,30	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	42 782,21		110 772,02	
B.III.	Usługi obce	513 436,40		485 530,04	
B.IV.	Podatki i opłaty	521,66		66,92	
B.V.	Wynagrodzenia	601 335,04		678 715,02	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	136 089,27		146 457,55	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 913,27		10 831,59	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 058 690,05		13 103 002,03	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-11 338 565,04		-14 517 326,95	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00		0,00	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00		0,00	

Marzena Rogala
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-11 338 565,04	-14 517 326,95
G.	Przychody finansowe	3 390,18	4 087,10
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 390,18	4 087,10
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4 579,00	0,00
H.I.	Odsetki	4 579,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-11 339 753,86	-14 513 239,85
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)	-11 339 753,86	-14 513 239,85

Marzena Rogala
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marzena Rogala
główny księgowy

2023-03-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Madejska
kierownik jednostki

P. H. WITCZAK 30-03.23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przylęku Przylęk 30 26-704 Przylęk		Adresat: Gmina	
Numer identyfikacyjny REGON 672771487		Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	
ZNAK SPRAWY Podpis		8432E7771B831AC2 	

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

Marzena Rogala
(główny księgowy)

2023.03.27
rok mies. dzień

Maria Madejska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marzena Rogala
(główny księgowy)

2023.03.27
rok mies. dzień

Maria Madejska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przyłęku
1.2	siedzibę jednostki
	Przyłek
1.3	adres jednostki
	Przyłek BN 26-704 Przyłek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przyłęku – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Przyłek powołaną Uchwałą Rady Gminy w Przyłęku. Celem pomocy społecznej jest świadczenie usług w niesieniu pomocy rodzinom i osobom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb, wspieranie rodziny. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2022 rok, obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

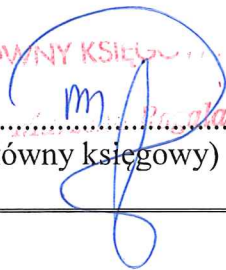
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 oraz zasadami (polityką rachunkowości) określoną przez kierownika jednostki. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne trwałe o wartości przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10 000,00 zł) amortyzuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i pokrywa się ze środków na inwestycje. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty materiałowe w momencie przyjęcia do eksploatacji oraz pokrywa ze środków bieżących takie składniki majątkowe, jak: - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000,00 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do używania.
5.	inne informacje
	W celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego jednostka stosuje wzajemne rozliczenia między jednostkami. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami za 2022 r. dotyczą kosztów z tytułu dożywiania uczniów: Urząd Gminy Przyłęk – 0,00 zł; PSP Babin – 14083,50 zł, PSP Grabów nad Wisłą – 9172,50 zł, PSP Łaguszów – 15848,50 zł, PSP Przyłęk – 6374,50 zł. Razem wzajemne rozliczenia: 45479,00 zł.

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
	Tabela nr 1 i 1.1. Majątek trwały; Amortyzacja.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 1.2. Nie zachodziły przesłanki, jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	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
	Tabela Nr 1.3. W ewidencji bilansowej jednostki nie ujmuje się środków trwałych objętych umowami użyczenia i umowami o podobnym charakterze. Środki trwałe objęte tymi umowami (użyczeniu) ujęte są w ewidencji pozabilansowej jest to koto 091. Jednostka wykorzystując do swojej działalności śr. trwałe na podstawie umowy użyczenia, przedstawia dane dotyczące ich przypuszczalnej wartości początkowej (bez amortyzacji). Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia nadal pozostają w księgach rachunkowych ich właścicieli.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 1.4. Nie dotyczy jednostka nie posiada udziałów, akcji i innych papierów wartościowych.

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)
	Tabela nr 1.5. Dane wskazane do zaprezentowania w tej pozycji pochodzą przede wszystkim z ewidencji analitycznej prowadzonej do konta 290. Jednostka przedstawia w tej pozycji informację w wysokości odpisów aktualizujących wszystkich należności długo- i krótkoterminowych.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 1.6. Nie zachodziły przesłanki i nie było powodów do tworzenia rezerw.
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
	Tabela nr 1.7. Nie dotyczy.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 1.7. Nie dotyczy.
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 1.7. 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
	Nie dotyczy. Jednostka nie ma zawartych umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 1.8. Nie dotyczy. Jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń, brak zobowiązań warunkowych.

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
	Tabela nr 1.9. i 1.10. Jednostka stosuje uproszczenia nieprzekraczające progu istotności. Jednostka, kierując się zasadą istotności, może zastosować uproszczenia ewidencyjne w tym zakresie, jeżeli nie zniekształci to obrazu jej sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 1.11. Nie dotyczy. Jednostka nie otrzymała poręczeń i gwarancji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 1.12. Jednostka w 2022 roku nie wypłacała świadczeń pracowniczych: - odpraw emerytalnych i rentowych i ekwiwalentu za urlop. Jednostka wypłaciła w 2022 r. nagrody jubileuszowe dla pracowników w kwocie 14028,75zł brutto.
1.16.	inne informacje
	Brak.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 1.13. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących, nie zachodziły przesłanki.
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
	Tabela nr 1.14. W jednostce nie występują środki trwałe w budowie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy. Takie przychody i koszty o charakterze incydentalnym nie wystąpiły.

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. Jednostka nie otrzymała i nie korzystała z pomocy organów podległych ministrowi do spraw finansów publicznych.
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W Polsce i na świecie ciągle panuje pandemia COVID-19. W chwili sporządzenia sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia i trudno przewidzieć wpływ skutków pandemii na wykonywanie zadań w roku 2023 przez jednostkę. Wpływ agresji Rosji na Ukrainę i konsekwencje gospodarcze tego zdarzenia nie są możliwe do precyzyjnego określenia. Jednostka zgodnie z Ustawą o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, którzy wraz z najbliższą rodziną z powodu działań wojennych przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej świadczyła wsparcie finansowe w formie świadczeń pieniężnych w 2022 roku. Z uwagi na tempo i charakter zmian nie można przewidzieć przyszłych skutków gospodarczych i finansowych mogących mieć wpływ na działalność jednostki. Ewentualny ich wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych jednostki i sprawozdaniu finansowym za 2023 rok. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w 2022 roku dodatkowo realizował Ustawę z dnia 17 grudnia 2021 o dodatku osłonowym, było to kluczowym elementem rządowej Tarczy Antyinflacyjnej, który miał zniwelować rosnące ceny energii, gazu i żywności. Ośrodek również realizował Ustawę o wsparciu finansowym dla gospodarstw domowych: dodatek węglowy, dodatek dla gospodarstw domowych –np. pellet. Celem ww. ustawy było zmniejszenie obciążeń finansowych związanych z opłatami za ciepło ponoszonymi przez gospodarstwa domowe lub instytucje użyteczności publicznej. Po raz kolejny Ośrodek w 2022 roku realizował Program „Opieka Wytchnieniowa”- edycja 2022. Na realizację zadania gmina wydatkowała środki w wysokości 64872,00zł z Funduszu Solidarnościowego. Również był realizowany program osłonowy „Korpus Wsparcia Seniorów” na 2022 rok. Program finansowany był ze środków budżetu Państwa, z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na łączną kwotę 12652,00zł. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nieuwzględnione w powyższym sprawozdaniu. Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.



 (główny księgowy)

2023-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Przylęku


 mgr Maria Madejska
 (kierownik)

Tabela Nr 1

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	223070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223070,00
1.	Środki trwałe	223070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223070,00
1.1	Grunty	10218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10218,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	212852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212852,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marzena Rogala

Tabela 1.1

Lp	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	99388,20	5321,30	0,00	0,00	0,00	104709,50	0,00	123681,80	118360,50
1.	Środki trwałe	99388,20	5321,30	0,00	0,00	0,00	104709,50	0,00	123681,80	118360,50
1.1	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10218,00	10218,00
1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99388,20	5321,30	0,00	0,00	0,00	104709,50	0,00	113463,80	108142,50
1.3	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	umorzenie środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	umorzenie inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr *Mirzenna Rogala*

013- Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
104486,19	41406,00	0,00	145892,19

013- Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
104486,19	41406,00	0,00	145892,19

020- Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
21567,79	16917,99	0,00	38485,77

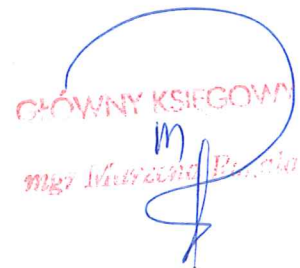
020- Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
21567,79	16917,99	0,00	38485,77

CELOWNY KSIĘGOWY
m
mgr Marzena Bogda

Tabela 1.2 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego.

Lp.	Specyfikacja	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość prezentowana w bilansie
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
1.1.	WNiP	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2	Środki trwałe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	0,00		0,00	0,00	0,00
1.3	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00	0,00	0,00
1.4	Należności długoterminowe	0,00		0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00		0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
2.1.	Akcje	0,00		0,00	0,00	0,00
2.2	Udziały, w tym:	0,00		0,00	0,00	0,00
2.2.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne	0,00		0,00	0,00	0,00
Razem		0,00		0,00	0,00	0,00



 GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Marcin P...

Tabela 1.3 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Tytuł używania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne	Umowa użyczenia	5381,91	0,00	0,00	5381,91
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		Umowa użyczenia	5381,91	0,00	0,00	5381,91

Środki trwałe, których wartości nie ustalono używane na podstawie następujących umów:

1. MPIPS- umowa użyczenia – 1469,28 zł - Terminal Mobilny ACER ,
2. Computex Sp. z o.o.– umowa użyczenia – 3912,63 zł - sprzęt komputerowy.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Marcin Polak

Tabela 1.4. Papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz inne papiery wartościowe.

Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zmiany w ciągu roku				Stan na koniec roku	
	Ilość	Wartość	Zwiększenia		Zmniejszenia		Ilość	Wartość
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość		
Akcje, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Spółka X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Spółka Y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Spółka X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Spółka Y	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Marzenna Rośch

Tabela 1.5 Odpisy aktualizujące 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).

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	656580,49	34355,61	0,00	0,00	690936,10
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	656580,49	34355,61	0,00	0,00	690936,10
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.4.	pozostałe należności, <i>w tym z tytułu podatków</i>	656580,49	34355,61	0,00	0,00	690936,10
I.1.5	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. 2	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

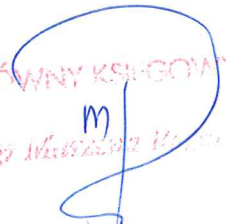

 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Wiesław Wójcik

Tabela 1.6 Rezerw według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania.

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Marzena Rojalska

Tabela 1.7 Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat.

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe finansowe z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1		0,00	0,00	0,00	0,00

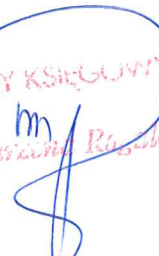

 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Marcin Rogala

Tabela 1.8 Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe niewykazane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Opłaty warunkowe z wycinki drzew	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne:	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	...	0,00	0,00	0,00	0,00



 KSIĘGOWNY KSIĘGOWY

 mgr Mariola Rogala

Tabela 1.9 Rozliczeń międzyokresowe czynne z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie.

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
2.	Ubezpieczenia osobowe	0,00	0,00
3.	Prenumerata	0,00	0,00
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
	...	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

OWYNY KSIĘGOWY
mgr Marzenna Rozda

Tabela1.10 Rozliczenia międzyokresowe bierne i rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	„Jednostka w 2022 r. nie stosowała rozliczeń międzyokresowych biernych”	0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
	...	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00
Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych przychodów według tytułów	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	„Jednostka w 2022 r. nie stosowała rozliczeń międzyokresowych biernych”	0,00	0,00
2.		0,00	0,00

OWNI KSIEGOWY
mgr Marzenna Ręćka

Tabela 1.11 Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazanych w bilansie.

Lp.	Specyfikacja otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.1.	- gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
1.2.	- gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	Złożone wadła w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej	0,00	0,00
3.	Poręczenia	0,00	0,00

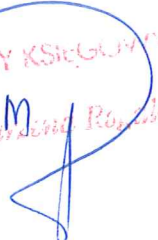

 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Wiesław Rogala

Tabela 1.12. Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze w roku 2022.

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
1. Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2. Nagrody jubileuszowe	14028,75
3. Świadczenia urlopowe	0,00
4. Odszkodowania z tytułu rozwiązania umów o pracę	0,00
5. Inne: ekwiwalent za urlop	0,00
SUMA	14028,75


 GŁÓWNY STOS
 mgr

Tabela 1.13 Odpisy aktualizujące wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe oraz zmiany wartości odpisów aktualizujących: zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości.

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
m
[signature]

Tabela 1.14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe.

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
2.	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3.	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00


 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr inż. Rafał

Tabela 2. Zobowiązania długoterminowe z podziałem według pozycji bilansu, o okresie spłaty: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat.

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Andrzej Roś, 01/10