Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
w Jasienicy
43-385 JASIENICA
REGON 072686748 NIP 937-16-06-954
tel./fax 33 815 29 92, 33 815 32 96

KA.3124.1.2023

URZĄD GMINY
W JASIENICY
Wpł. dnia: 2023 -03- 29
1. dz ..... zał .....
Podpis .....

Jasienica, 29.03.2023 r.

WÓJT GMINY JASIENICA

MGR INŻ. JANUSZ PIERZYNA

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy przedkłada sprawozdanie finansowe za 2022 rok, składające się z następujących pozycji:

- Bilans jednostki budżetowej,
- Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- Informacja dodatkowa.

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
mgr Agnieszka Bednarz

Otrzymują:

1.) adresat
2.) a/a (K.B.)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	*Bilans* *jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego*	Adresat
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy **43-385 Jasienica** Numer identyfikacyjny REGON **072686748**	*sporządzony na dzień:* *2022-12-31*	**Gmina Jasienica** **43-385 JASIENICA**

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	466 157,80	369 479,63	**A. Fundusze**	5 854 324,24	6 327 645,31
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**I. Fundusz jednostki**	48 375 815,44	43 019 041,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	466 157,80	369 479,63	**II. Wynik finansowy netto**	-42 521 491,20	-36 691 396,06
1. Środki trwałe	466 157,80	369 479,63	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1 Grunty	15 292,33	15 292,33	2. Strata netto (-)	-42 521 491,20	-36 691 396,06
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	422 108,07	319 657,12	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	28 757,40	20 130,18	**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	14 400,00	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	136 539,85	154 330,03
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**I. Zobowiązania długoterminowe**	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	136 539,85	154 330,03
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 842,19	7 347,51
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	21 323,48	23 817,33
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	109 706,36	122 015,86
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	233,77	229,31
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	5 524 706,29	6 112 495,71	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	1 434,05	920,02
1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 434,05	920,02
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	5 524 472,24	6 112 475,69			
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	5 524 472,24	6 112 475,69			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	234,05	20,02			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	234,05	20,02			
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	5 990 864,09	6 481 975,34	**Suma pasywów**	5 990 864,09	6 481 975,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
K. Bulowska
mgr Katarzyna Bulowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
mgr Agnieszka Bednarz

.....*Katarzyna Bulowska*.....
(główny księgowy)

.....*2023-03-29*.....
(rok-miesiąc-dzień)

.....*Agnieszka Bednarz*.....
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230329110352

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZADOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy 43-385 Jasienica	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) .....** **sporządzony na dzień** **2022-12-31**	Adresat Gmina Jasienica 43-385 JASIENICA
Numer identyfikacyjny REGON 072686748		

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	**411 564,50**	**433 274,75**
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	Koszty 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	411 564,50	433 274,75
B	**Koszty działalności operacyjnej**	**43 206 278,19**	**37 587 759,60**
B.I	Amortyzacja	7 346,47	21 667,89
B.II	Zużycie materiałów i energii	79 716,03	135 736,22
B.III	Usługi obce	1 458 678,19	1 758 480,52
B.IV	Podatki opłaty	6 298,67	8 185,69
B.V	Wynagrodzenia	1 659 977,98	1 980 287,30
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	390 035,02	432 648,73
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	26 457,70	31 419,72
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	39 577 768,13	33 219 333,53
B.X	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)**	**-42 794 713,69**	**-37 154 484,85**
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	**852,93**	**6 304,47**
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Inne przychody operacyjne	852,93	6 304,47
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)**	**-42 793 860,76**	**-37 148 180,38**
G	**Przychody finansowe**	**272 369,56**	**456 784,32**
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II	Odsetki	272 369,56	456 784,32
G.III	Inne	0,00	0,00
H	**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**
H.I	Odsetki	0,00	0,00
H.II	Inne	0,00	0,00
I	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	**-42 521 491,20**	**-36 691 396,06**
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)**	**-42 521 491,20**	**-36 691 396,06**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
K. Bulowska
mgr Katarzyna Bulowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
mgr Agnieszka Bednarz

.....*Katarzyna Bulowska*.....	.....*2023-03-29*.....	.....*Agnieszka Bednarz*.....
(główny księgowy)	(rok-miesiąc-dzień)	(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230329104216

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy 43-385 Jasienica	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki**	Adresat Gmina Jasienica 43-385 JASIENICA
Numer identyfikacyjny REGON 072686748	**sporządzony na dzień 2022-12-31**	

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	**47 858 518,02**	**48 375 815,44**
I.1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	43 483 067,77	37 547 787,50
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	43 470 353,98	37 546 891,52
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	12 713,79	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	895,98
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	42 965 770,35	42 904 561,57
I.2.1	Strata za rok ubiegły	42 671 548,48	42 521 491,20
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	294 221,87	308 060,09
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	75 010,28
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	48 375 815,44	43 019 041,37
III	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-42 521 491,20	-36 691 396,06
III.1	zysk netto	0,00	0,00
III.2	strata netto (-)	-42 521 491,20	-36 691 396,06
III.3	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV	Fundusz (poz.II+,-III)	5 854 324,24	6 327 645,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
K. Bulowska
mgr Katarzyna Bulowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
mgr Agnieszka Bednarz

.....*Katarzyna Bulowska*.....
(główny księgowy)

.....*2023-03-29*.....
(rok-miesiąc-dzień)

.....*Agnieszka Bednarz*.....
(kierownik jednostki)

Identyfikator sprawozdania: 20230329105329

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy
1.2	siedzibę jednostki
	Jasienica 845, 43-385 Jasienica
1.3	adres jednostki
	Jasienica 845, 43-385 Jasienica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działania z zakresu: 1. Pomocy społecznej; 2. Świadczeń rodzinnych; 3. Pomocy państwa w wychowaniu dzieci; 4. Wsparcia kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem"; 5. Zasiłków dla Opiekunów; 6. Funduszu alimentacyjnego oraz postępowania wobec dłużników alimentacyjnych; 7. Wspierania rodziny i pieczy zastępczej; 8. Przeciwdziałania przemocy w rodzinie; 9. Funkcjonowania Klubu Seniora; 10. Dodatków mieszkaniowych i energetycznych; 11. Pomocy materialnej o charakterze socjalnym – stypendiów i zasiłków szkolnych; 12. Karty Dużej Rodziny; 13. Świadczeń z opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych; 14. Świadczeń dla obywateli Ukrainy finansowanych z Funduszu Pomocy; 15. Dodatków węglowych i dodatków dla gospodarstw domowych finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za rok 2022
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 wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. * Środki trwałe, stanowiące własność samorządu terytorialnego, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. * Pozostałe środki trwałe wycenia się wg cen zakupu brutto, łącznie z podatkiem VAT. * Pozostałe środki trwałe przyjmuje się na stan od kwoty 300,00 zł brutto. Pozostałe środki trwałe o wartości poniżej tej kwoty ujmowane są w pozaksięgowej ewidencji ilościowej. * Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w momencie zakupu jeżeli ich wartość nie przekracza kwoty 10 000,00 zł brutto. * Składniki majątku o wartości powyżej 10 000,00 zł brutto amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. * Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych. * Nie umarza się wartości gruntów. * Odstępuje się od rozliczania kosztów w czasie. * Odstępuje się od dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (np. w przypadku prenumerat, polis ubezpieczeniowych). * Przestrzega się zasady memoriału. * Odpisów aktualizujących należności z tytułu funduszu alimentacyjnego dokonuje się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich ściągalności. * Odpisów aktualizujących należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonuje się w 100 %. * Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.
5.	inne informacje

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1.Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	59 351,19		6 698,89		6 698,89		7 674,70			58 375,38
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
I	Razem wartości niematerialne i prawne	59 351,19		6 698,89		6 698,89		7 674,70			58 375,38
2.1	Grunty	15 292,33									15 292,33
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	470 637,24							* 93 010,28	93 010,28	377 626,96
2.3	Środki transportu										
2.4	Inne Środki trwałe	68 990,50			18 000,00	18 000,00					86 990,50
2	Razem środki trwałe	554 920,07			18 000,00	18 000,00			93 010,28	93 010,28	479 909,79
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	554 920,07			18 000,00	18 000,00			93 010,28	93 010,28	479 909,79

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	59 351,19			6 698,89	6 698,89	7 674,70	58 375,38	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne									
I	Razem wartości niematerialne i prawne	59 351,19			6 698,89	6 698,89	7 674,70	58 375,38	0,00	0,00
2.1	Grunty								15 292,33	15 292,33
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 529,17		9 440,67		9 440,67		57 969,84	422 108,07	319 657,12
2.3	Środki transportu									
2.4	Inne Środki trwałe	40 233,10		12 227,22		12 227,22		52 460,32	28 757,40	34 530,18
2	Razem środki trwałe	88 762,27		21 667,89		21 667,89		110 430,16	466 157,80	369 479,63
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)									
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)									
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	88 762,27		21 667,89		21 667,89		110 430,16	466 157,80	369 479,63

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

Tabela nr 2 – Nie dotyczy

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

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

Tabela nr 3 – Nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela nr 4 – Nie dotyczy

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	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)				

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 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

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.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 082,95		4 909,50	7 173,45
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				

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

Tabela nr 6 – Nie dotyczy

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały					
2.	Dłużne papiery wartościowe					

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 7

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	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.	Pozostałe należności	390 673,91			5 727,47	384 946,44

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

Tabela nr 8 – Nie dotyczy

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	**Ogółem rezerwy**					

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

Tabela nr 9 – Nie dotyczy

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	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
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Razem								

1.10. Kwota 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

Tabela nr 10 – Nie dotyczy

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	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		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 11 – Nie dotyczy

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	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**								

1.12. Łączna kwota 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 12 – Nie dotyczy

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
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		

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 13 – Nie dotyczy

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	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)		

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

Tabela 14 – Nie dotyczy

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	**Ogółem:**		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 15

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Wynagrodzenia	1 963 691,42	W tym dodatkowe wynagrodzenie roczne: 108 810,38 zł, odprawy: 37 440,00 zł, nagrody jubileuszowe: 24 312,75 zł, wynagrodzenia bezosobowe: 83 588,50 zł.
2.	szkolenia	25 279,50	
3.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	319 149,92	Składki społeczne: 311 891,28 zł Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń: 7 258,64 zł
4	Ryczałty i delegacje	30 813,72	Dla pracowników socjalnych, opiekunek, asystenta rodziny oraz kierownika.
5.	**Ogółem:**	**2 338 934,56**	

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela 16 – Nie dotyczy

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
1.	Materiały					
2.	Towary					

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 17 – Nie dotyczy

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	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		

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

Tabela 18 – Nie dotyczy

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja 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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	22
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	4
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	**Ogółem**	26

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

Nie dotyczy

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie dotyczy

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy

- Informacje o wzajemnych rozliczeniach pomiędzy jednostkami

Zespół Szkolno-Przedszkolny w Jasienicy:
2 306,50 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Mazańcowicach:
1 980,50 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Międzyrzeczu Górnym:
971,30 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Rudzicy:
6 532,50 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS

Szkoła Podstawowa w Świętoszówce:
316,50 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wieszczętach:
701,50 zł posiłki w szkołach i przedszkolach - pozycja B.IX RZiS

Gmina Jasienica:

5 020,00 zł odpłatność za gospodarowanie odpadami – pozycja B.IV RZiS
3 165,69 zł trwały zarząd – pozycja B.IV RZiS
1 611,88 zł odpłatność za energię elektryczną - pozycja B.II RZiS

Zakład Komunalny w Jasienicy:

98,15 zł – odpłatność za wywóz ścieków – pozycja B.III RZiS

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
K. Bulowska
mgr Katarzyna Bulowska

.....
(główny księgowy)

2023-03-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jasienicy
mgr Agnieszka Bednarz

.....
(kierownik jednostki)