

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki Budynek Urzędu Gminy w Pietrowicach Wielkich
1.3	adres jednostki Ul. Szkolna 5, 47-480 Pietrowice Wielkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowym celem Ośrodka jest wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwienie im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka. Ośrodek realizuje zadania wynikające zarówno z ustawy o pomocy społecznej jak i innych ustaw z zakresu obszaru polityki społecznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 - 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie zawiera
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, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - Środki o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. - Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Od 1 stycznia 2018 roku nastąpiła zmiana limitu wartości środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych umożliwiającego jednorazowe zaliczenie wydatków na ich nabycie do kosztów uzyskania przychodów, wynosi 10 000 zł. W grudniu 2023 roku został przekazany dla Klubu Senior+ nowy środek trwały-schody fitness o wartości początkowej 21050,00zł. Przyjęto następujące zasady kwalifikowania rzeczowych aktywów trwałych i dokonywania odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych: Odpisom amortyzacyjnym podlegają środki trwale ujęte na koncie: - 011 - środki trwale umarżane stopniowo przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym; - 013 - środki trwale umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania; Odpisom amortyzacyjnym podlegają wartości niematerialne i prawne ujęte na koncie: - 020 - wartości niematerialne i prawne – dla umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosuje się zasady jak przy środkach trwałych. GOPS w Pietrowicach Wielkich jest jednostką zwolnioną od podatku od osób prawnych, dlatego umarża się środki trwale z konta 011 jednorazowo na koniec roku poczynając naliczanie od miesiąca następnego po miesiącu, w którym środek trwały został przyjęty do użytkowania. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia, w szczególności opłacane prenumeraty, wszelkie abonamenty nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym został poniesiony wydatek.
5.	inne informacje -
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	Wartość środków trwałych jest umarzana metodą liniową coroczną. W 2023r spowodowało to zmniejszenie stanu aktywów o 8770,06zł. Stan aktywów na koniec 2023 roku wynosi 36957,60 zł. Wartości niematerialne i prawne na nie zmienionym poziomie w stosunku do roku 2022.			
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 nie finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych			
	Nie dotyczy			
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto			
	Nie dotyczy			
1.5.	wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu			
	Lp.	Nazwa środka trwałego	Rodzaj umowy	Wartość
	1.	Terminal mobilny	Umowa użyczenia z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	1469,28
	2.	Komputer do obsługi Karty Dużej Rodziny	Umowa użyczenia z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	2988,90
	3.	Urządzenie wielofunkcyjne do obsługi Karty Dużej Rodziny	Umowa użyczenia z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	923,73
	4.	Zasilacz awaryjny do obsługi Karty Dużej Rodzin	Umowa użyczenia z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej	322,26
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)			
	Występują tabela 1.7			
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2023r. zostały wypłacone następujące świadczenia pracownicze: - wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami w kwocie 907775,13zł., - nagrody jubileuszowe w kwocie 22 602,60 zł., - odpisy na ZFŚS w kwocie 14554,00zł., - odprawy emerytalne w kwocie 35936,92zł., - oraz inne świadczenia pracownicze takie jak ekwiwalent i badania okresowe, dopłata do zakupu okularów korekcyjnych w kwocie 2356,64 zł.
1.16.	inne informacje
	-
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
	Nie dotyczy
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
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-Odpisy aktualizujące wartość należności od dłużników alim. ogółem: 144681,40zł

(główny księgowy)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Eugenia Lach

2024-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Szkolna 5
47-480 PIETROWICE WIELKIE
tel. 32 419 81 01

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Ewa Paletta

Łódzki Ośrodek Pomocy Społecznej
 ul. Szkolna 5
 47-480 PIETROWICE WIELKIE
 tel. 32 419 81 01
 NIP 630-145-01-04 REGON 003475070

Nazwa i adres jednostki budżetowej
 (pieczęćka)

Załącznik Nr 1 do Instrukcji sporządzania
 sprawozdania finansowego

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (mających)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotycząc oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunt					0,00				0,00	0,00
1.1.1.	Grunt stanowiące w bieżącej działalności jednostki, przekazane w użytkowanie w całości innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00				0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	34 116,20		21 050,00		21 050,00				0,00	55 166,20
1.4.	Środki transportu	17 000,00				0,00				0,00	17 000,00
1.5.	Inne środki trwałe					0,00				0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	51 116,20	0,00	21 050,00	0,00	21 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 166,20

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów			
		13	14	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	18	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji		inne zmniejszenia	21	22	23
0		0			15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przebiegi w wartości niematerialnej i prawnej						0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grupy						0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grupy silowniowe własność JST, przekazane w użytkowanie wierzycielom innym podmiotom						0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 138,60			7 070,00		7 070,00				0,00	18 208,60	22 977,60	36 957,60
1.4.	Środki transportu	15 299,94			1 700,06		1 700,06				0,00	17 000,00	1 700,06	0,00
1.5.	Inne środki trwałe						0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	26 438,54	0,00	0,00	8 770,06	0,00	8 770,06	0,00	0,00	0,00	0,00	35 208,60	24 677,66	36 957,60

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Ewa Paletta

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Eugenia Lach

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

NIE WYSTĘPUJĄ
za 2023r

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
	Razem:						
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.							
2.							
3.							
4.							
...							
	Razem:						

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości. uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują: a) aktywa finansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne.

b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielenie pożyczki.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Hach

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Ewa Paleta

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Szkolna 5

47-460 PIETROWICE WIELKIE

tel. 32 419 81 01

NIP 839-145-31-04 REGON 003475070

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

NIE WYSTĘPUJE

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

za 2023r

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Wyszczególnienie jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²) wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²) wartość (zł)				
	Ogółem:	powierzchnia (m²) wartość (zł)				

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Lach

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Ewa Paletta

Urząd Gminy Osławski Pomoccy Społecznej
ul. Szkolna 5

47-480 PIETROWICE WIELKIE

tel. 32 419 81 01

NIP 839-145-31-04 REGON 003475070

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

Tabela 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 za 2023r

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				
2.	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	"6" Urządzenia techniczne				
8.	"7" Środki transportu				
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	5 704,17			5 704,17
10.	"9" Inwentarz żywy				

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. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji **POZABILANSOWY WYNIK GMINNEGO ODRÓDKA POMOCY SPOŁECZNEJ**

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Lach

mgr Ewa Paletta

IPOMOCY SPOŁECZNEJ

NIE WYSTĘPUJE

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych za 2023r

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje									
1										
2										
...										
II	Udziały									
1										
2										
....										
III	Dłużne papiery wartościowe									
1										
2										
...										
	Razem:									

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Ewa Paletta

GLÓWNA KSIĘGOWA
Eugenia Juch

Gminy Opatówek Formy Spółecznej
ul. Szkoła 5
47-480 PIETROWICE WIELKIE
tel. 32 419 81 01
NIP 535-145-91-04 REGON 003475070

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności
za 2023r

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Nal od dłuż.alim-nal.gl.	927 268,07	43 241,65			970 509,72
2.	Nal od dłuż.alim-odset.	175 620,83	101 439,75			277 060,58
3.						
4.						
...						
	Ogółem:	1 102 888,90	144 681,40			1 247 570,30

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, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość 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.

GŁÓWNA KSIEGOWA

Eugenia Lach

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Ewa Paletta

Gminy Świątek Pomocy Społecznej
ul. Szkoła 5

47-480 PIETROWICE WIELKIE

tel. 32 419 61 01

NIP 839-145-31-04 REGON 003475070

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

NIE WYSTĘPUJE

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

za 2023r

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
...						
Ogółem:						

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Szkoła 5
47-480 PIETROWICE WIELKIE
tel. 32 419 81 01
NIP 839-145-31-04 REGON 083475078

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Eugenia Lach

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ
mgr Ewa Piłsetta

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęć)

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	907 775,13
2	Nagrody jubileuszowe	22 602,60
3	Odprawy emerytalne i rentowe	35 936,92
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	14 554,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	2 356,64
	Ogółem:	983 225,29

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Lach

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Ewa Paletta

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Szkolna 5
47-480 PIETROWICE WIELKIE
tel. 32 419 81 01
NIP 839-145-31-04 REGON 003475070

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

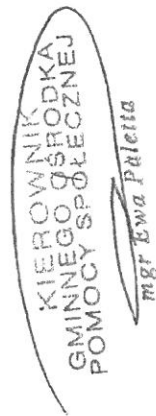
NIE WYSTĘPUJE

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów za 2023r

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
...						
Ogółem:						

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Lach



Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Szkolna 5
47-480 PIETROWICE WIELKIE
tel. 32 419 81 01
NIP 439-145-21-04 REGON 008475070

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

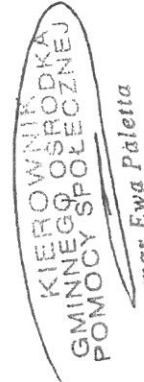
NIE WYSTĘPUJE

Tabela 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 za 2023r.

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
...				
Ogółem:		0,00		

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Lach



Główny Urząd Miejski, Zarząd Spółdzielni
ul. Szkoła 5
47-480 PIETROWICE WIELKIE
tel. 52 419 81 01
NIP 899-145-91-01 REGON 003475076

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęć)

Tabela 3. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	10,125
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,25
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
6.	Ogółem	10,375

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Lach

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Ewa Paletta

Tabela 1.9

NIE WYSTĘPUJE

Podział zobowiązań długoterminowych według terminów spłaty
od dnia bilansowego 31.12.2023

	pow. 1 do 3 lat	pow. 3 do 5 lat kredyty i pożyczki	powyżej 5 lat	razem
grupa II				
raty				
odsetki				
grupa III				
raty				
odsetki				
banki				
raty				
odsetki				
				0,00

GLÓWNAK-SIĘGOWA

Eugenia Lach

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Ewa Piłtetta

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

Załącznik Nr 13 do Instrukcji sporządzania
sprawozdania finansowego

NIE WYSTĘPUJE

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	prenumerata		
2.	dostęp do portalu		
3.	prowadzenie strony internetowej		
4.	abonament nadzór pedagogiczny		
6.	abonament serwisu internetowego		
	Ubezpieczenia/polis		
	ubezpieczenie sprzętu		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.			
2.			
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eugenia Lach

KIEROWNIK
GMINNEGO OŚRODKA
POMOCY SPOŁECZNEJ

mgr Ewa Paletta

