

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Anna Kokosińska
(główny księgowy)

2024.04.26
rok mies. dzień

Anna Domańska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA - korekta

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedziba jednostki: ul. Osiedlowa 2, 97-410 Kleszczów
1.3	adres jednostki: ul. Osiedlowa 2, 97-410 Kleszczów
1.4	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie jest jednostką organizacyjną Gminy Kleszczów będącą bezpośrednim organizatorem i wykonawcą zadań pomocy społecznej na terenie gminy Kleszczów. Do zadań Ośrodka należą sprawy dotyczące funkcjonowania pomocy społecznej, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) przyznawanie i wypłacanie przewidzianych prawem świadczeń, 2) praca socjalna, 3) prowadzenie i rozwój niezbędnej infrastruktury socjalnej, 4) analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia z pomocy społecznej, 5) realizacja zadań wynikających z różnych potrzeb społecznych, 6) rozwijanie nowych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r.
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)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,01 zł – 9.999,99 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – w przedziale 0,01 zł – 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;

	<p>– w przedziale 500,01 zł – 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwale.</p> <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa nie podlega ewidencji ilościowo-wartościowej.</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
	informacje wg Załącznika Nr 2 i Nr 3
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	informacje wg Załącznika Nr 4 nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	informacje wg Załącznika Nr 5 i Nr 6 nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	informacje wg Załącznika Nr 7 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
	informacje wg Załącznika Nr 8 nie dotyczy
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	informacje wg Załącznika Nr 9 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)
	informacje wg Załącznika Nr 10
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	informacje wg Załącznika Nr 11 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
	informacje wg Załącznika Nr 12 Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12

	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat
	informacje wg Załącznika Nr 12 Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
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
	informacje wg Załącznika Nr 13 nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	informacje wg Załącznika Nr 14 nie dotyczy
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
	informacje wg Załącznika Nr 15 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
	informacje wg Załącznika Nr 16 nie dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	informacje wg Załącznika Nr 17 nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Informacje wg Załącznika Nr 18
1.16	inne informacje
	Informacje wg Załącznika Nr 19
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	informacje wg Załącznika Nr 17 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
	informacje wg Załącznika Nr 17 nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	informacje wg Załącznika Nr 17 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 brak danych

Beata Anna
Kokosińska
Beata Kokosińska

Elektronicznie podpisany
przez Beata Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26 09:32:52
+02'00'

2024-04-26

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Anna
Domańska
Anna Domańska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Domańska
Data: 2024.04.26 09:39:56
+02'00'

(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 1

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	2	3	4
Metody wyceny aktywów i pasywów			
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przyszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według wartości przyszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
8	Należności i udzielone pożyczki	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
9	Zobowiązania przy czym zobowiązania finansowe	metoda praw własności	nie dotyczy
10	Rezerwy	według ceny (wartości) rynkowej	nie dotyczy
11	Udziały (akcje) własne	według ceny nabycia	nie dotyczy
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	według ceny (wartości) rynkowej, zaliczenie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie dotyczy
		według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	tak
		w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak
		w kwocie wymagającej zapłaty	tak
		według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczaj określonej wartości godziwej	nie dotyczy
		w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	nie dotyczy
		według cen nominalnej	nie dotyczy
		w wartości nominalnej	tak

Beata Anna
Kokosińska
Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Anna
Domańska
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:40:16 +02'00'

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik nr 2

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 na dzień 31.12.2023 r.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	zbycie	likwidacja	inne						
									3	4	5		
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11				
1. Wartości niematerialne i prawne	10 855,07	1 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 104,07	
2. Rzeczne środki trwałe	4 762,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 762,43	
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)												0,00	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												0,00	
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)												0,00	
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)												0,00	
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	4 762,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 762,43	
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)												0,00	
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)												0,00	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	15 617,50	1 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249,00	0,00	0,00	0,00	16 866,50	

Beata Anna Kokosińska
Elektronicznie podpisany przez Beata Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26 09:33:37 +02'00'

Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Anna Domańska
Elektronicznie podpisany przez Anna Domańska
Data: 2024.04.26 09:40:55 +02'00'

Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik nr 3

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31.12.2023 r.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	10 855,07	0,00	1 249,00	0,00	1 249,00	0,00	12 104,07
2. Razem środki trwałe	4 762,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 762,43
2.1. Grupy (gr. 0 KŚT)					0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki i lokale (gr. 1 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	4 762,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 762,43
2.5. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	15 617,50	0,00	1 249,00	0,00	1 249,00	0,00	16 866,50

Beata Anna Kokosińska
Elektronicznie podpisany przez Beata Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26 09:40:56 +02'00'

Beata Kokosińska
(główny księgowy)

Anna Domańska
Elektronicznie podpisany przez Anna Domańska
Data: 2024.04.26 09:40:56 +02'00'

26.04.2024
data
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 4

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31.12.2023 r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0 - Grunty	0	
1 - Budynki i lokale	0	
2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	
3 - Kotły i maszyny energetyczne	0	
4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0	
5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0	
6 - Urządzenia techniczne	0	
7 - Środki transportu	0	
8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	
9 - Inwentarz żywy	0	
Razem	0,00	

Beata Anna
Kokosińska

Elektronicznie
podpisany przez Beata
Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:34:11 +02'00'

Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Anna
Domańska

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:41:18 +02'00'

Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych
na dzień 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
nie dotyczy				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Anna
Kokosińska

Elektronicznie
podpisany przez Beata
Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:34:33 +02'00'

Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Anna
Domańska

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:41:37 +02'00'

Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 6

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych na dzień 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
nie dotyczy				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Elektronicznie
podpisany przez Beata
Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:34:53 +02'00'

Beata Anna
Kokosińska
Beata kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Elektronicznie podpisany
przez Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:41:58 +02'00'

Anna
Domańska
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 7

Grunty w wieczystym użytkowaniu na dzień 31.12.2023 r.

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.	nie dotyczy	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)	0			0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m ²)				0
		Wartość (zł)				0,00

Elektronicznie
 podpisany przez Beata
 Anna Kokosińska
 Data: 2024.04.26
 09:35:12 +02'00'

Beata Kokosińska
 (główny księgowy)

26.04.2024
 data

Elektronicznie
 podpisany przez
 Anna Domańska
 Data: 2024.04.26
 09:42:19 +02'00'

Anna Domańska
 (kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 9

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych - stan na 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Beata Anna
Kokosińska**
Beata Kokosińska
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Beata Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26 09:35:52
+02'00'

26.04.2024
data

**Anna
Domańska**
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:42:59 +02'00'

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 10

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	zaliczka alimentacyjna	53 250,34	0,00	0,00	0,00	53 250,34
2	Fundusz Alimentacyjny-Budżet Państwa	455 516,89	13 992,76	0,00	0,00	469 509,65
3	Fundusz Alimentacyjny-Gmina Wierzyciela	303 677,90	9 328,64	0,00	0,00	313 006,54
4	Fundusz Alimentacyjny-odsetki	307 015,92	56 484,53	0,00	0,00	363 500,45
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
	Razem	1 119 461,05	79 805,93	0,00	0,00	1 199 266,98

Elektronicznie
podpisany przez Beata
Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:36:13 +02'00'

Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:43:25 +02'00'

Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 11

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
	– na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Elektronicznie
Beata Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:36:33 +02'00'

Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Elektronicznie
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:43:50 +02'00'

Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 12

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	12 034,48	13 029,52	0,00	0,00	0,00	13 029,52
4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	62 613,17	66 509,04	0,00	0,00	0,00	66 509,04
5	Pozostałe zobowiązania	0,00	775,91	0,00	0,00	0,00	775,91
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		74 647,65	80 314,47	0,00	0,00	0,00	80 314,47

Beata Anna
Kokosińska

Elektronicznie
podpisany przez Beata
Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:36:55 +02'00'

Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Anna
Domańska

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:44:17 +02'00'

Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 13

Zobowiązania z tytułu leasingu na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
I.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

Elektronicznie
podpisany przez Beata
Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:37:13 +02'00'
Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:45:03 +02'00'
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 14

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Anna
Kokosińska
Beata Kokosińska
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Beata Anna
Kokosińska
Data: 2024.04.26 09:37:31
+02'00'

26.04.2024
data

Anna
Domańska
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:45:30 +02'00'

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 15

Wykaz zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Anna
Kokosińska
Beata Kokosińska
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Beata Anna
Kokosińska
Data: 2024.04.26 09:37:51
+02'00'

26.04.2024
data

Anna
Domańska
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Domańska
Data: 2024.04.26
09:46:01 +02'00'

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 16

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.):	0,00	0,00
	– dotacja podlegająca zwrotowi do budżetu gminy	0,00	0,00
	– obciążenie mieszkańca kosztami, związanymi z pobytem psa w schronisku	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

Beata Anna
Kokosińska
Elektronicznie
podpisany przez Beata
Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:38:11 +02'00'
Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Anna
Domańska
Elektronicznie
podpisany przez
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:46:24 +02'00'
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 17

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki na dzień 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie		Wartość	Uwagi
1		2	3
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		nie dotyczy
2.	Inne informacje		nie dotyczy
3.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		nie dotyczy
4.	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
5.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		nie dotyczy

Beata Anna
Kokosińska

Elektronicznie
podpisany przez Beata
Anna Kokosińska
Data: 2024.04.26
09:38:29 +02'00'

Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Anna
Domańska
ka

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:46:46 +02'00'

Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 18

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wg tytułów:		
1	Kwota wypłaconego wynagrodzenia pracownikowi brutto (netto+zus+podatek) tj. wynagrodzenie rozumiane jako wszystkie składniki (par. 401) bez nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych	946 729,62
2	nagrody jubileuszowe (par.401)	19 220,63
3	odprawy emerytalne i rentowe (par.401)	0,00
4	dotatkowe wynagrodzenie roczne tzw.13-tka (par.404)	61 844,13
5	składki na rzecz ZUS i na rzecz FP finansowane przez pracodawcę, w tym od 13-tki (par. 411, 412, 471)	200 594,90
6	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (par.302)	12 375,16
7	koszty badań wstępnych, okresowych i kontrolnych (par. 428)	999,00
8	koszty szkoleń (par.470)	22 476,50
9	koszty dofinansowania do studiów (par.430)	0,00
	Razem	1 264 239,94

* dotyczy wyłącznie pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę

Elektronicznie podpisany
przez Beata Anna
Kokosińska
Data: 2024.04.26 09:38:49
+02'00'
Beata Kokosińska
(główny księgowy)

26.04.2024
data

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Domańska
Data: 2024.04.26
09:47:08 +02'00'
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczowie

Załącznik Nr 19

Pozostałe środki trwałe; zbiory biblioteczne - jednorazowo umarżane, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania na dzień 31.12.2023 r.

Lp.	konto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-8)
			zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	013-"Pozostałe środki trwałe"	119 740,88	7 635,00	0,00	6 315,02	0,00	6 315,02	121 060,86
2.	014-"Zbiory biblioteczne"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Anna
Kokosińska
Beata Kokosińska
(główny księgowy)

Anna
Domańska
Anna Domańska
(kierownik jednostki)

26.04.2024
data

Elektronicznie podpisany
przez Anna Domańska
Data: 2024.04.26 09:47:33
+02'00'