

INFORMACJA DODATKOWA

Urząd Gminy w Mściwojowie
WPLYNĘŁO

31.03.2023

Nr Podpis 

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

- 1.1. Nazwa jednostki – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mściwojowie
- 1.2. Siedziba – Mściwojów
- 1.3. Adres – Mściwojów 54; 59 – 407 Mściwojów
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mściwojowie – nazwa skrócona GOPS - jest jednostką organizacyjną Gminy Mściwojów powołaną uchwałą Nr XIII/55/90 Gminnej Rady Narodowej w Mściwojowie z dnia 27 kwietnia 1990 r. działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych osób i rodzin, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka organizacyjna Gminy Mściwojów wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem GOPS była Pani Anna Delanowska a Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Mściwojów i Rada Gminy.

Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mściwojowie składa się z:

- a) bilansu (jednostki budżetowej),
- b) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy),
- c) zestawienia zmian w funduszu.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c) opis systemu komputerowego,
 - d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodnie z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Mściwojowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2021 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki, nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umazane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w

100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają książki, meble i dywany.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2020 r., poz. 1070 t. j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------------|------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
| 1.5. | Inne środki trwałe | 90903,14 | 12584,60 | 0,00 | 0,00 | 12584,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103487,74 |
| SUMA | | 479227,12 | 12584,60 | 0,00 | 0,00 | 12584,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 491811,72 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Mielcu 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

KIEROWNIK
 mgr Anna Dolanowska
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Mielcu

| L. p. | Wyszczególnienie | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia umorzenia | | | | Zmniejszenia umorzenia | | | | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7_11) | Wartość netto aktywów trwałych na początek roku obrotowego | Wartość netto aktywów trwałych na koniec roku obrotowego |
|-------|--|--|---|--------------|------------------|----------------------------|------------------------|------------|-------------------|------------------------------|---|--|--|
| | | | Amortyzacja (umorzenie za rok obrotowy) | Aktualizacja | Inne zwiększenia | Zwiększenia ogółem (4+5+6) | Sprzedaz | Likwidacja | Inne zmniejszenia | Zmniejszenia ogółem (8+9+10) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 843,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 843,78 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe | 277579,18 | 8230,19 | 0,00 | 12584,60 | 20814,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 298393,97 | 200804,16 | 192573,97 |
| 1. | Grunty | 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 | Grunty stanowiące jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 48931,35 | 5 871,76 | 0,00 | 0,00 | 5 871,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54803,11 | 185939,04 | 180067,28 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 18709,19 | 2358,43 | 0,00 | 2358,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21067,62 | 14865,12 | 12506,69 |
| 4. | Środki transportu | 119035,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119035,50 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne środki trwałe | 90903,14 | 0,00 | 12584,60 | 12584,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103487,74 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1. | w tym: dobra kultury | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUMA | | 278422,96 | 8230,19 | 12584,60 | 20814,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 299237,75 | 200804,16 | 192573,97 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Mściwojowie

główny księgowy 2023.03.31

kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie

mgr Anna Delanowska

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego | Aktualna wartość rynkowa |
|-----|----------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | środki trwałe w tym: | 192573,97 | GOPS w Mściwojowie nie dysponuje takimi informacjami. Wg decyzji ustalającej opłatę za trwałe zarząd wartość rynkowa ustalona przez rzeczoznawcę wynosi 188280,00 zł, ta wartość odbiega od wartości księgowej widniejącej w księgach tut. Ośrodka. |
| 1.1 | Dobra kultury | 0,00 | |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

w Mściwojowie

główny księgowy 2023.03.31

kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie

mgr Anna Delanowska

1.3. 1. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

| L.p. | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|--|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mściwojowie

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie

1.3.2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

| L.p. | Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|---|--|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mściwojowie

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie

mgr Anna Delanowska

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia | | | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|---|--------------------------------|-------|---|---|--|--|
| | Nr działki | Powierzchnia (m ²) | Nazwa | | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022
 Głównego Urzędu Pomocy Społecznej w Mściwojowie
 KIEROWNIK
 Głównego Urzędu Pomocy Społecznej w Mściwojowie
 mgr Anna Delanowska

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| L.p. | Wyszczególnienie | Wartość | | | |
|------|---|----------------------------------|---------------------|------|---|
| | | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w ciągu roku | | Stan na ostatni dzień roku obrotowego (3+4-5) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1. | Grunty, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | z tytułu umów dzierżawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Urządzenia techniczne i maszyny, w tym: | 5 704,17 | 0,00 | 0,00 | 5 704,17 |
| 3.1 | z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|------|------------------------|----------|------|------|----------|
| 4.1. | z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | z tytułu umów leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 5 704,17 | 0,00 | 0,00 | 5 704,17 |

główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Główna Księgowa
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie
KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie
Grażyna Miazga

1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych mgr Anna Delanowska

| L.p. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np.: Akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|------|--|----------------------------------|---------|-------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|--------------------------------|-----------------|
| | | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość | Wartość | Ilość (3+5-7) | Wartość (4+6-8) |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. |
| 1 | Akcje | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | Udziałów | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 3 | Dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 4 | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| | Ogółem | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |

główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Główna Księgowa
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie
KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie
Grażyna Miazga

1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności mgr Anna Delanowska

| L.p. | Specyfikacja | Stan na początek roku obrotowego | Zmiana stanu odpisów w ciągu roku | | | | Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|------|----------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------|--------------------------|---|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Zmniejszenia-razem (5+6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Należności JST i BP | 2719733,27 | 345643,76 | 31559,70 | 61652,35 | 93212,05 | 2972164,98 |
| 1.1 | Należności krótkoterminowe | 2719733,27 | 345643,76 | 31559,70 | 61652,35 | 93212,05 | 2972164,98 |

| | | | | | | | | | |
|----|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 2. | Emisja obligacji | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3 | Pozostałe zobowiązania finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4 | Inne zobowiązania finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 5 | Ogółem | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł | 0,00 zł |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miściwojowie

główny księgowy 2023.03.31

kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miściwojowie

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 na kwotę zobowiązań z tytułu finansowego lub leasingu zwrotnego

| L.p. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego |
|------|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Umowa leasingu kwalifikowanego przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy | 0,00 |
| 2 | Umowa leasingu kwalifikowanego przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny | 0,00 |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miściwojowie

główny księgowy 2023.03.31

kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miściwojowie

mgr Anna Delanowska

1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

| L.p. | Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku | Kwota zobowiązań | Kwota zabezpieczenia | Rodzaj zabezpieczenia na majątku |
|------|--|------------------|----------------------|----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | | 0,00 | 0,00 | Hipoteki |
| 2 | | 0,00 | 0,00 | Zastaw |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | |

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miściwojowie

główny księgowy 2023.03.31

kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Grażyna Miazga

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych | Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na: | |
|-----|--|---|--------------------------------|
| | | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Zobowiązania warunkowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Gwarancje i zabezpieczenia | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Kaucje i wadła | 0,00 | 0,00 |
| 4 | ... | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

mgr Anna Delanowska

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych | Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na: | |
|-----|--|---|------------------------|
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I | Rozliczenia międzyokresowe czynne | 0,00 | 0,00 |
| 1 | ... | 0,00 | 0,00 |
| 2 | ... | 0,00 | 0,00 |
| II | Rozliczenia międzyokresowe bierne | 0,00 | 0,00 |
| 1 | ... | | |
| 2 | ... | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie

1.14. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

mgr Anna Delanowska

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i zabezpieczeniami |
|-----|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | ... | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 |

główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

Grażyna Miazga

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mściwojowie
mgr Anna Delanowska

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Odprawy, nagrody jubileuszowe

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłacona w roku obrotowym |
|-----|---|----------------------------------|
| 1. | 2. | 3. |
| I. | Środki pieniężne na świadczenia pracownicze | 69928,00 |
| | Ogółem | 69928,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mielwojowie
 Grażyna Miazga
 mgr Anna Delanowska

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7) |
|-----|---|--|---|--|---------------------------|--------------------------|--|
| | | | | Wykorzystanie | Uznanie odpisów za zbędne | Zmniejszenia razem (5+6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | ... | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mielwojowie
 Grażyna Miazga
 mgr Anna Delanowska

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

| lp. | Wyszczególnienie | Koszty poniesione w ciągu roku ubiegłego | | | Koszty poniesione w ciągu roku bieżącego | | |
|-----|--|--|---------|-----------------|--|---------|-----------------|
| | | Ogółem | w tym: | | Ogółem | w tym: | |
| | | | odsetki | różnice kursowe | | odsetki | różnice kursowe |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Główny księgowy 2023.03.31 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mielwojowie
 Grażyna Miazga
 mgr Anna Delanowska

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----|---|--------------------------------|
| | | Stan na koniec roku obrotowego |
| 1 | 2 | 3 |
| I | Przychody występujące incydentalnie, w tym: | 0,00 |
| 1 | losowe - pożar-odszkodowania | 0,00 |
| 2 | pozostałe -darowizna (spadek) | 0,00 |
| II | Koszty występujące incydentalnie, w tym: | 0,00 |
| 1 | losowe - pożar-wartość strat | 0,00 |
| 2 | pozostałe - zalanie -wartość strat | 0,00 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mielcu
Grażyna Miazga
2023.03.31
kierownik jednostki
okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mielcu

2.4 Kwota 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
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mielcu
Grażyna Miazga
2023.03.31
kierownik jednostki
okres sprawozdawczy 01.01.2022-31.12.2022

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mielcu

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.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mielcu
(główny księgowy)

Grażyna Miazga

2023.03.31

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Mielcu

(kierownik jednostki)

mgr Anna Delanowska