

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MŚCIWOJOWIE 54 59-407 Mściwojów Numer identyfikacyjny REGON 004044141	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Mściwojów Wysłać bez pisma przewodniego 56ADCEB8A0D93457 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	391 217,20	398 098,93	A Fundusz	389 712,10	376 549,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	3 595 633,39	4 260 941,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	391 217,20	398 098,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-3 205 921,29	-3 884 392,95
A.II.1 Środki trwałe	391 217,20	398 098,93	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-3 205 921,29	-3 884 392,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 195,52	168 323,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 148,26	33 789,83	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	206 873,42	195 985,34	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 750,28	105 582,36
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	79 750,28	105 582,36
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 213,32	4 674,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 338,00	5 099,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	27 666,80	36 404,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	45 381,38	58 718,80

Grażyna Anna Miazga
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-01-31
(rok, miesiąc, dzień)

56ADCEB8A0D93457

Anna Katarzyna Delanowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	78 245,18	84 032,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	16,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	2 150,78	669,18
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 150,78	669,18
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	76 094,40	83 347,29			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8,95	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	116,58	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	75 968,87	83 347,29			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 150,78	685,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 150,78	685,18			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Grażyna Anna Miazga
(główny księgowy)

2025-01-31
(rok, miesiąc, dzień)

Anna Katarzyna Delanowska
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

56ADCEB8A0D93457

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	469 462,38	482 131,40	Suma pasywów	469 462,38	482 131,40

 Grażyna Anna Miazga
 (główny księgowy)

SJO BeSTia

 2025-01-31
 (rok, miesiąc, dzień)

56ADCEB8A0D93457

 Anna Katarzyna Delanowska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

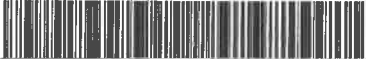
Grażyna Anna Miazga
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2025-01-31
(rok, miesiąc, dzień)

56ADCEB8A0D93457

Anna Katarzyna Delanowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MŚCIWOJOWIE 54 59-407 Mściwojów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Mściwojów
Numer identyfikacyjny REGON 004044141		E08CE3A5A0DA8282 
sporządzony na dzień: 31-12-2024 r.		

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

<u>Grażyna Anna Miazga</u> (główny księgowy)	<u>2025.04.07</u> rok mies. dzień	<u>Anna Katarzyna Delanowska</u> (kierownik jednostki)
---	--	---

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grażyna Anna Miazga
(główny księgowy)

2025.04.07
rok mies. dzień

Anna Katarzyna Delanowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MŚCIWOJOWIE 54 59-407 Mściwojów Numer identyfikacyjny REGON 004044141	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Gmina Mściwojów Wysłać bez pisma przewodniego C838F873CE0F596C 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	141 701,52	148 547,63	
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. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	141 701,52	148 547,63	
B. Koszty działalności operacyjnej	3 286 101,23	3 992 200,83	
B.I. Amortyzacja	19 118,27	23 118,27	
B.II. Zużycie materiałów i energii	58 125,10	107 977,65	
B.III. Usługi obce	634 145,66	757 298,15	
B.IV. Podatki i opłaty	763,47	763,47	
B.V. Wynagrodzenia	747 468,49	906 624,20	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	148 555,35	192 031,30	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 241,41	7 975,12	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 670 683,48	1 996 412,67	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-3 144 399,71	-3 843 653,20	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	110 345,86	89 641,42	

Grażyna Anna Miazga
główny księgowy

2025-01-31
rok, miesiąc, dzień

Anna Katarzyna Delanowska
kierownik jednostki

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	110 345,86	89 641,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-3 254 745,57	-3 933 294,62
G.	Przychody finansowe	242 112,00	111 216,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	242 112,00	111 216,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	193 287,72	62 314,59
H.I.	Odsetki	193 287,72	62 314,59
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 205 921,29	-3 884 392,95
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)	-3 205 921,29	-3 884 392,95

Grażyna Anna Miazga
główny księgowy

2025-01-31
rok, miesiąc, dzień

Anna Katarzyna Delanowska
kierownik jednostki

Grażyna Anna Miazga
główny księgowy

2025-01-31
rok, miesiąc, dzień

Anna Katarzyna Delanowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MŚCIWOJOWIE		Gmina Mściwojów	
54 59-407 Mściwojów		Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		4A03107F739AC6AF	
004044141			
Zestawienie zmian w funduszu jednostki		sporządzone	
		na dzień 31-12-2024 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	8 737 888,30	3 595 633,39
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	3 491 878,90	4 005 322,48
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 274 117,40	3 975 322,45
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	30 000,00
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	217 761,50	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	0,00	0,03
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 634 133,81	3 340 013,88
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	8 561 506,49	3 205 921,29
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	5 915,47	11 886,65
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	30 000,00
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	66 711,85	92 205,94
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 595 633,39	4 260 941,99

Grażyna Anna Miazga
główny księgowy

2025-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Katarzyna Delanowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-3 205 921,29	-3 884 392,95
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-3 205 921,29	-3 884 392,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	389 712,10	376 549,04

Grażyna Anna Miazga
główny księgowy

2025-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Katarzyna Delanowska
kierownik jednostki

Grażyna Anna Miazga
główny księgowy

2025-04-07
rok, miesiąc, dzień

Anna Katarzyna Delanowska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA korekta

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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 przezwycięzenie 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.

W związku z wystąpieniem powodzi w Polsce w 2024 roku, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wypłacił jeden zasiłek powodziowy.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024r. do 31.12.2024r.

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 31.12.2024 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 księgowe 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. Umarzane 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 danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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: nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa -stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Wartość po stan na ko obrotu (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Sprzedaż	Przemieszczenie wewnętrzne	Likwidacja	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3		5	6	7	8	9	10	11	12
	Wartości niematerialne i prawne	1343,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1343,16
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1343,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1343,16
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rzeczowe aktywa trwałe	594877,71	80745,76	0,00	0,00	80745,76	0,00	0,00	3351,85	3351,85	672271,62
1.	Środki trwałe	594877,71	80745,76	0,00	0,00	80745,76	0,00	0,00	3351,85	3351,85	672271,62
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234870,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 870,39
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	33574,31	30000,00	0,00	0,00	30000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63574,31

1.4.	Środki transportu	217761,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217761,50
1.5.	Inne środki trwałe	108671,51	50745,76	0,00	0,00	50745,76	0,00	0,00	3351,85	3351,85	156065,42
SUMA		596220,87	80745,76	0,00	0,00	80745,76	0,00	0,00	3351,85	3351,85	673614,78

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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)	Sprzedaż	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	1343,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1343,16	0,00	0,00
II.	Środki trwałe	203660,51	23118,27	0,00	50745,76	73864,03	0,00	3351,85	0,00	3351,85	274172,69	391217,20	398098,93
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 inżynieri i lądowej	60674,87	5 871,76	0,00	0,00	5 871,76	0,00	0,00	0,00	0,00	66546,63	174195,52	168323,76

	i wodnej												
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	23426,05	6358,43	0,00	0,00	6358,43	0,00	0,00	0,00	0,00	29784,48	10148,26	33789,83
4.	Środki transportu	10888,08	10888,08	0,00	0,00	10888,08	0,00	0,00	0,00	0,00	21776,16	206873,42	195985,34
5.	Inne środki trwałe	108671,51		0,00	50745,76	50745,76	0,00	3351,85	0,00	3351,85	156065,42	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	0,00
SUMA		205003,67	23118,27	0,00	50745,76	73864,03	0,00	3351,85	0,00	3351,85	275515,85	391217,20	398098,93

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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:	398098,93	GOPS w Mściwojowie nie dysponuje takimi informacjami. Wg decyzji ustalającej opłatę za trwały 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	

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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
--	--------	------	------	------	------

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia			Wartość gruntów użytkowanych wieczystość - stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	Nr działki	Powierzchnia (m2)	Nazwa		Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość 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 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość			
		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	
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 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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

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 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

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	3270798,56	244025,38	139506,37	92069,37	231575,74	3283248,20

1.1	Należności krótkoterminowe	3270798,56	244025,38	139506,37	92069,37	231575,74	3283248,20
1.1.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, odsetki (BP)	2366660,80	190901,73	82451,17	74802,29	157253,46	2400309,07
1.1.2	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	904137,76	53123,65	57055,20	17267,08	74322,28	882939,13

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

1.8. Dane o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie rezerw wg celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
				Wykorzystanie	Uznania rezerw za zbędne - rozwiązania	Zmniejszenia a-razem (5+6)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	inne	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

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki

okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

1.9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

L.p.	Specyfikacja a zobowiązania wg. pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 5 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		według stanu na:							
		początek roku obrotowe go	koniec roku obrotowe go	początek roku obrotowe go	koniec roku obrotowe go	początek roku obrotowe go	koniec roku obrotowe go	początek roku obrotowe go	koniec roku obrotowe go
1.	2.	3	4.	5.	6	7	8	9	10

1.	Kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
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

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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	

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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 wadia	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

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 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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

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 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Odprawy, nagrody jubileuszowe

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	2.	3.
I.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	0,00
	Ogółem	0,00

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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

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:	2000,00
1	Zasiłek powodziowy	2000,00
2		
3		
4		

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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

główny księgowy 2025.04.07 kierownik jednostki okres sprawozdawczy 01.01.2024-31.12.2024

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.

(główny księgowy)

2025.04.07

(kierownik jednostki)

Grażyna
Anna Miazga

Elektronicznie podpisany
przez Grażyna Anna Miazga
Data: 2025.04.07 12:35:13
+02'00'

Anna
Katarzyna
Delanowska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Katarzyna
Delanowska
Data: 2025.04.07 12:35:58
+02'00'