

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spicynie  ..... Numer identyfikacyjny REGON	<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień .....31.12.2023r.....		Adresat  Wójt Gminy Spiczyn <span style="border: 1px solid red; padding: 2px;">-03-19</span>  WPŁYNEŁO Licz. ....zł. .... podpis		
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	0,00	0,00	A. Fundusze	5 816 096,29	6 093 790,17
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	17 464 790,64	9 944 563,75
II. Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-11 648 694,35	-3 850 773,58
1. Środki trwale	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-11 648 694,35	-3 850 773,58
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwale			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 211,33	54 833,82
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	51 211,33	54 833,82
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 277,92	5 640,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 262,00	4 268,00
1. Akcje i udziały			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 690,83	16 607,21
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 191,61	28 099,71
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	190,55	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

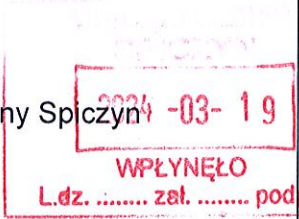
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	5 867 307,62	6 148 623,99	8. Fundusze specjalne	598,42	217,91
<b>I. Zapasy</b>	331,00	317,26	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	598,42	217,91
1. Materiały	331,00	317,26	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	5 866 378,20	6 148 088,82			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	35,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	5 866 343,20	6 148 088,82			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	598,42	217,91			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	598,42	217,91			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 867 307,62</b>	<b>6 148 623,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 867 307,62</b>	<b>6 148 623,99</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ann Gąjos  
(główny księgowy)

2024.03.19  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
mgr Jolanta Rusek  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie	sporządzony na dzień ..... 31.12.2023r.....	Wójt Gminy Spiczyn 	
Numer identyfikacyjny REGON .....		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		103 538,03	99 487,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		103 538,03	99 487,12
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		12 056 092,31	4 295 671,07
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii		61 936,96	74 288,47
III. Usługi obce		282 815,98	285 506,31
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		644 714,61	660 727,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		138 526,38	137 027,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		10 539,17	11 018,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 917 559,21	3 127 102,50
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>		-11 952 554,28	-4 196 183,95
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		-11 952 554,28	-4 196 183,95

<b>G. Przychody finansowe</b>	303 859,93	345 410,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	303 859,93	345 410,37
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-11 648 694,35	-3 850 773,58
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-11 648 694,35	-3 850 773,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Anna Bajos*

.....  
(główny księgowy)

.....2024.03.19.....

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Anna Rusek*

.....  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie	sporządzone na dzień ..... 31.12.2023r.....	Wójt Gminy Spiczyn	
Numer identyfikacyjny REGON		<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; display: inline-block;">           2024 -03- 19            WPŁYNEŁO            L.dz. .... zał. .... podpis         </div>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		15 727 143,04	17 464 790,64
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		12 054 500,09	4 291 619,33
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		12 054 500,09	4 291 619,33
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		10 316 852,49	11 811 846,22
2.1. Strata za rok ubiegły		10 176 948,59	11 648 694,35
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		139 903,90	163 151,87
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		17 464 790,64	9 944 563,75
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)</b>		-11 648 694,35	-3 850 773,58
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-11 648 694,35	-3 850 773,58
3. nadwyżka środków obrotowych			
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		5 816 096,29	6 093 790,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ann Rusek  
 (główny księgowy)

2024.03.19  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
 (kierownik jednostki)  
 mgr Anna Rusek



INFORMACJA  
DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Spiczynie</b>
1.2	siedzibę jednostki <b>Spiczyn</b>
1.3	adres jednostki <b>Spiczyn 10C, 21-077 Spiczyn</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Usługi pomocy rodzinom i osobom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, wspieranie rodzin i osób w zaspokajaniu ich podstawowych potrzeb.</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za 2023 rok.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <b>Nie dotyczy.</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <b>Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</b>
5.	inne informacje <b>Nie dotyczy.</b>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

	<p><b>Umorzenia (amortyzacja)</b>  <b>Środki trwałe - BO - 0,00 zł</b>  <b>Wartości niematerialne i prawne - BO – 15 259,30 zł, Nabycie – 0,00 zł,</b>  <b>Zmniejszenie – 0,00 zł, BZ – 15 259,30 zł</b>  <b>Pozostałe środki trwałe - BO – 63 876,95 zł, Nabycie – 11 790,00 zł, Zmniejszenie – 0,00 zł, BZ – 75 666,95 zł.</b></p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	<b>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów
	<b>W ciągu roku obrotowego nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Jednostka nie posiada gruntów.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy.</b>
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)
	<b>Nie zachodziły przesłanki do odpisów.</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Nie dotyczy.</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie dotyczy.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy.</b>

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
	<b>Nie dotyczy.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczce
	<b>Ekwiwalent za używanie własnej odzieży - 2 048,76 zł</b>
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie dotyczy.</b>
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
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy.</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy.</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Ann Bajos

(główny księgowy)

2024-03-19  
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

(kierownik jednostki)