

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa	
A. Aktywa trwałe		31 931,92	20 833,74	A. Fundusz	
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		31 931,92	20 833,74	II. Wynik finansowy netto (+, -)	
1. Środki trwałe		31 931,92	20 833,74	1. Zysk netto (+)	
1.1. Grunty		0,00	0,00	2. Strata netto (-)	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	B. Fundusze placówek	
1.4. Środki transportu		4 153,60	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	
1.5. Inne środki trwałe		27 778,32	20 833,74	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	
1. Akcje i udziały		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	
2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	
B. Aktywa obrotowe		6 421 921,77	6 716 365,70	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
I. Zapasy		0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	
1. Materiały		0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	
4. Towary		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	
II. Należności krótkoterminowe		6 405 332,75	6 695 623,32		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0,00	0,00		
2. Należności od budżetów		0,00	0,00		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	0,00		
4. Pozostałe należności		6 405 332,75	6 695 623,32		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00		
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		16 589,02	20 742,38		
1. Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00		
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		16 589,02	20 742,38		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00		
4. Inne środki pieniężne		0,00	0,00		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska
 (główny księgowy)

2025-03-26
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kozłowie
Anna Lisowska
 (kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	6 453 853,69	6 737 199,44	Suma pasywów	6 453 853,69	6 737 199,44

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

(główny księgowy)

2025-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w K...

mgr Małgorzata Szumarska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo tel. 89 626 70 35		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: GMINA KOZŁOWO UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO	
Numer identyfikacyjny REGON: 004456837		sporządzony na dzień 2024-12-31			
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				228 572,38	192 615,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych				228 572,38	192 615,54
B. Koszty działalności operacyjnej				6 173 427,98	7 203 116,87
I. Amortyzacja				11 475,78	11 098,18
II. Zużycie materiałów i energii				128 097,72	181 238,43
III. Usługi obce				948 502,55	889 608,52
IV. Podatki i opłaty				8 509,90	8 313,90
V. Wynagrodzenia				1 077 088,65	1 204 122,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				228 316,57	266 460,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				3 771 436,81	4 642 274,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia				0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)				-5 944 855,60	-7 010 501,33
D. Pozostałe przychody operacyjne				0,00	3 212,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00	0,00
II. Dotacje				0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne				0,00	3 212,00
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku				0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)				-5 944 855,60	-7 007 289,33
G. Przychody finansowe				459 850,38	386 575,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach				0,00	0,00
II. Odsetki				459 850,38	386 575,00
III. Inne				0,00	0,00
H. Koszty finansowe				0,00	0,00
I. Odsetki				0,00	0,00
II. Inne				0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)				-5 485 005,22	-6 620 714,33
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)				-5 485 005,22	-6 620 714,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska
(główny księgowy)

2025-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Małgorzata Szymonka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo tel 89 676 70 35	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 2024-12-31	Adresat: GMINA KOZŁOWO UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO	
Numer identyfikacyjny REGON: 004456837		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	14 119 051,91	11 841 315,30	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 152 157,33	7 185 839,81	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 152 157,33	7 185 839,81	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	8 429 893,94	5 777 117,19	
2.1. Strata za rok ubiegły	8 188 579,65	5 485 005,22	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	241 314,29	292 111,97	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 841 315,30	13 250 037,92	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	-5 485 005,22	-6 620 714,33	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	-5 485 005,22	-6 620 714,33	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
IV. Fundusz (II+, -III)	6 356 310,08	6 629 323,59	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

(główny księgowy)

2025-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kozłowie

mgr Małgorzata...

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki **Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

1.2 Siedziba jednostki **Kozłowo**

1.3 Adres Jednostki **ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym zadaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie jest świadczenie wszechstronnej pomocy społecznej osobom, rodzinom w celu przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne możliwości, środki i uprawnienia. Celem działalności jest zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych mieszkańców, przeciwdziałanie powstaniu i rozwijaniu się procesów marginalizacji społecznej oraz w miarę możliwości doprowadzanie do życiowego usamodzielniania się osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2024r. do 31.12.2024r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne *

* Zapis : *"Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład (podać liczbę) jednostek budżetowych"*. W przypadku obowiązku sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego, należy przestrzegać zasad określonych w art. 51 ustawy o rachunkowości. Pozycję tę pomija się, jeśli jednostka budżetowa nie sporządza łącznego sprawozdania.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

W punkcie tym nie wpisujemy wszystkich zapisów polityki rachunkowości obowiązujących w jednostce budżetowej i które są obligatoryjne i zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości lecz takie zapisy, które jednostka może zastosować bo ustawa o rachunkowości daje jej możliwość wyboru:

a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865 tj.),

b) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie ich przekazania,

c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarzone są nisko cenne środki trwałe nie przekraczające 10 tys. zł i okres użytkowania dłuższy niż jeden rok.

d) Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku,

e) Próg istotności środków trwałych powyżej 1 000,00 zł.

f) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego – nie dotyczy.

5. Inne informacje – brak.

II . DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Do „Wprowadzenia do sprawozdania finansowego” każda jednostka wypełnia wszystkie załączone tabele. Jeśli któraś z pozycji w załączonych tabelach nie występuje w jednostce, należy dołączyć wypełnioną tabelę ze stanami zerowymi.

Tabele zostały opracowane na podstawie obowiązującego załącznika nr 12 rozporządzenia do sprawozdania finansowego dla jednostek budżetowych.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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.

Tabela nr 1, Tabela nr 2

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Tabela nr 3

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Tabela nr 4

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela nr 5

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.

Tabela nr 6

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

Tabela nr 7

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).

Tabela nr 8

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tabela nr 9

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela nr 10

1.10. Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Tabela nr 11

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela nr 12

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 **Tabela nr 13**

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 **Tabela nr 14**

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 15

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 15

1.16. Inne informacje

Tabela nr 15

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

2.5. Inne informacje

Tabela nr 15

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Małgorzata Kozłowska

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	51 155,34	1 049,00	0,00	0,00	1 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 204,34
2. Razem środki trwałe	381 743,18	42 306,50	0,00	0,00	42 306,50	0,00	0,00	0,00	0,00	242 049,68
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. 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
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	319 264,29	42 306,50	0,00	0,00	42 306,50	0,00	0,00	0,00	0,00	361 570,79
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	12 244,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 244,53
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	307 019,76	42 306,50	0,00	0,00	42 306,50	0,00	0,00	0,00	0,00	349 326,26
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	22 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 656,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	39 822,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 822,89
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	39 822,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 822,89
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	432 898,52	43 355,50	0,00	0,00	43 355,50	0,00	0,00	0,00	0,00	476 254,02

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kleszczynie
mgr Małgorzata Szymańska

Tabela nr 2

**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych
- stan na dzień 31 grudnia 2024 roku**

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)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	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	51 155,34	0,00	1 049,00	0,00	1 049,00	0,00	52 204,34
2. Razem środki trwałe	349 811,26	0,00	53 404,68	0,00	53 404,68	0,00	403 215,94
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	319 264,29	0,00	42 306,50	0,00	42 306,50	0,00	361 570,79
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	12 244,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 244,53
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	307 019,76	0,00	42 306,50	0,00	42 306,50	0,00	349 326,26
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	18 502,40	0,00	4 153,60	0,00	4 153,60	0,00	22 656,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	12 044,57	0,00	6 944,58	0,00	6 944,58	0,00	18 989,15
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	12 044,57	0,00	6 944,58	0,00	6 944,58	0,00	18 989,15
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	400 966,60	0,00	54 453,68	0,00	54 453,68	0,00	455 420,28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lesowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Koszalinie
mgr Małgorzata Szymalska

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
<hr/>	<hr/>	<hr/>
Razem	<hr/>	<hr/>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska



KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Kultury Społecznej
w K...

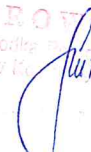


Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kaszowie

mgr Małgorzata Szczęśliwa

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	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
		Powierzchnia (m ²)	—	—	—	—
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Małgorzata S. Jurek

Tabela nr 6

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwale używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kaszynie
mgr Małgorzata Skymańska

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe					
	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Akcje	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	-	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Litowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Koźle
mgr Małgorzata Bęganicka

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w K...

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności.

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
	brak	0,00	-	-	-
		0,00	-	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
 Gabriela Charlotte P. Spółdzielca
 w Kancelarii
Gabriela Charlotte P. Spółdzielca

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Małgorzata Sajmanicka

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

K. BROWNIK
Główny Odwiedzający w Kancelarii Spółecznej
mgr Małgorzata Skymonka

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych.

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	—	—	—	—
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem	—	—	—	—

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska




 KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Kultury i Społecznej
 w Kibrowie
 Sigmundowa
 

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:	0,00	0,00
	(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. E, w tym:	0,00	0,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Kołomyżach
mgr Małgorzata Bognińska

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	-
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	11 644,00	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	11 644,00	-
2.2.	Odprawy	0,00	-
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	0,00	-
2.4.	Inne	0,00	-
3.	Inne informacje	0,00	-
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	-
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	0,00	-
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	-
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	-
8.	Inne informacje	0,00	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Lisowska

KIEROWNIK
 Gminnego Ośrodka Kultury Społecznej
 w K...
mgr Barbara Lisowska