

2024 -03- 28

Nr dz. 2343

Adresat:

Podpis:

**URZĄD GMINY UL. MAZURSKA 3
13-124 KOZŁOWO**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Podpis:
Numer identyfikacyjny REGON 004456837	sporządzony na dzień 31.12.2023r.	Wystać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	43 407,70	31 931,92	A. Fundusz	5 930 472,26	6 356 310,08
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	14 119 051,91	11 841 315,30
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 407,70	31 931,92	II. Wynik finansowy netto (+/-)	-8 188 579,65	-5 485 005,22
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-8 188 579,65	-5 485 005,22
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	8 684,80	4 153,60	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	34 722,90	27 778,32	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 159,72	80 954,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	71 159,72	80 954,59
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	5 535,00	6 795,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 855,65	27 605,11
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 031,35	46 554,48
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	737,72	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 971 892,16	6 421 921,77	6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	13 667,88	16 589,02
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 667,88	16 589,02
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe	5 958 224,28	6 405 332,75	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00		E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	5 958 224,28	6 405 332,75			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 667,88	16 589,02			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 667,88	16 589,02			
3. Inne środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	6 015 299,86	6 453 853,69	Suma pasywów	6 015 299,86	6 453 853,69

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska
Główny Księgowy

2024.03.26

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Małgorzata Szymańska
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2023r.	Adresat: URZĄD GMINY	
Numer identyfikacyjny REGON 004456837 GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ <small>ul. NIDZICKA 31, 13-124 KOZŁOWO tel. 89 626 70 35</small>		UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	224 242,86	228 572,38	
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	224 242,86	228 572,38	
B. Koszty działalności operacyjnej	8 829 460,43	6 173 427,98	
I. Amortyzacja	4 531,20	11 475,78	
II. Zużycie materiałów i energii	119 401,26	128 097,72	
III. Usługi obce	943 811,34	948 502,55	
IV. Podatki i opłaty	8 121,05	8 509,90	
V. Wynagrodzenia	972 270,11	1 077 088,65	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	207 834,45	228 316,57	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 573 491,02	3 771 436,81	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 605 217,57	-5 944 855,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
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		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 605 217,57	-5 944 855,60
G. Przychody finansowe	416 637,92	459 850,38
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	416 637,92	459 850,38
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-8 188 579,65	-5 485 005,22
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zyska (strata) brutto (I+J)	-8 188 579,65	-5 485 005,22
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-8 188 579,65	-5 485 005,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska
Główny Księgowy/Skarbnik

89 625-08-40
telefon

2024.03.26
rok m-c dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Koźłowie

mgr Małgorzata Szymońska
Kierownik jednostki, Przewodniczący Zarządu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ UL. NIDZICKA 31 13-124 KOZŁOWO Numer identyfikacyjny REGON 004456837 GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo tel. 89 626 70 35	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r. Stan na koniec roku poprzedniego	URZĄD GMINY UL. MAZURSKA 3 13-124 KOZŁOWO Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	15 765 182,21	14 119 051,91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 847 281,40	6 152 157,33
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 812 558,50	6 152 157,33
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	34 722,90	0,00
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	10 493 411,70	8 429 893,94
2.1. Strata za rok ubiegły	10 290 311,03	8 188 579,65
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	203 100,67	241 314,29
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny 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		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	14 119 051,91	11 841 315,30
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-8 188 579,65	-5 485 005,22
1. zysk netto		
2. strata netto (-)		0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	5 930 472,26	6 356 310,08

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

Główny Księgowy/Skarbnik

2024.03.26

rok m-c dzień

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Małgorzata Szymańska

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

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. Nidzička 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

01.01.2023r. do 31.12.2023r.

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 trwale otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie ich przekazania,

c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarżane są nisko cenne środki trwale 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 wieczyście.

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 byłby 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 Szymańska

Tabela nr 1

**GMINNY OŚRODEK
KULTURY I WYDZIAŁY
W MOCY SPOŁECZNEJ**
ul. Żółkiewska 31, 13-124 Kozłowo
tel. 037 76 70 35

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, aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2023 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 155,34
2. Razem środki trwałe	349 644,30	32 098,88	0,00	0,00	32 098,88	0,00	0,00	0,00	0,00	381 743,18
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)	287 165,41	32 098,88	0,00	0,00	32 098,88	0,00	0,00	0,00	0,00	319 264,29
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)	274 920,88	32 098,88	0,00	0,00	32 098,88	0,00	0,00	0,00	0,00	307 019,76
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)	400 799,64	32 098,88	0,00	0,00	32 098,88	0,00	0,00	0,00	0,00	432 898,52

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ANNA LISOWSKA
Anna Lisowska

KIEROWNIK
mgr Małgorzata Szymańska
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych
 - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku**

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec obrotowego (2+6-7)	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Wartości niematerialne i prawne	51 155,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 155,34
2. Razem środki trwałe	306 236,60	0,00	43 574,66	0,00	43 574,66	0,00	349 811,26
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)	287 165,41	0,00	32 098,88	0,00	32 098,88	0,00	319 264,29
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)	274 920,88	0,00	32 098,88	0,00	32 098,88	0,00	307 019,76
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	13 971,20	0,00	4 531,20	0,00	4 531,20	0,00	18 502,40
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	5 099,99	0,00	6 944,58	0,00	6 944,58	0,00	12 044,57
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	5 099,99	0,00	6 944,58	0,00	6 944,58	0,00	12 044,57
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)	357 391,94	0,00	43 574,66	0,00	43 574,66	0,00	400 966,60

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
—	—	—
Razem	—	—

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 Kozłowie
mgr Małgorzata Szymańska

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

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)				

Tabela nr 6

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

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumiarzanych	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 Ileszewska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Koszowie
mgr Małgorzata Szymańska

Tabela nr 7

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

Papier wartościowy	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 Lisowska
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Małgorzata Szymańska
Małgorzata Szymańska

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	
I		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 Kozłowie
mgr Małgorzata Szymańska

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

KLÓWNY KSIĘGOWY
Anna Kozłowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Małgorzata Szymańska

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	-	-	-

BIŁOWNY KSIĘGOWY

Anna Lisowska

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie

mgr Małgorzata Szymańska

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo
tel. 89 626 70 35

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
Anna Lisowska

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kozłowie
mgr Małgorzata Szymańska

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań		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

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Korłowie

mgr Małgorzata Szymańska

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

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: (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: (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

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
	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)	59 232,00	-
2.1.	Nagrody jubileuszowe	0,00	-
2.2.	Odprawy	59 232,00	-
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	-