

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>		Adresat	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SIECHNICACH ul. Żernicka 17 55-010 Święta Katarzyna  005959500 Numer identyfikacyjny REGON				Gmina Siechnice ul. Jana Pawła II 12 55-011 Siechnice	
		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	13 912,80	5 567,86	<b>A. Fundusze</b>	-70 788,80	-107 725,24
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	32 520 201,77	11 199 430,24
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	13 912,80	5 567,86	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	-32 590 990,57	-11 307 155,48
<b>1. Środki trwałe</b>	13 912,80	5 567,86	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	32 590 990,57	11 307 155,48
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 912,80	5 567,86	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	239 001,63	294 056,91
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	239 001,63	294 056,91
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 219,28	13 493,81
<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 132,00	0,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 511,51	27 592,04
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 151,83	141 620,10
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	43 207,76	104 741,92
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	18 824,60	2 803,87

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	154 300,03	180 763,81	8. Fundusze specjalne	5 954,65	3 805,17
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	5 954,65	3 805,17
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	125 000,99	169 275,66			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 860,84	60,84			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	17 709,81	17 244,46			
4. Pozostałe należności	104 430,34	151 970,36			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	26 299,99	6 753,31			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 299,99	6 753,31			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	2 999,05	4 734,84			
<b>Suma aktywów</b>	<b>168 212,83</b>	<b>186 331,67</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>168 212,83</b>	<b>186 331,67</b>

Agnieszka Denkwicz

(główny księgowy)

Główny Księgowy

  
Agnieszka Denkwicz

2024 -03- 19

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

  
Joanna Bryłkowska-Hehn  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
(kierownik jednostki)

Joanna Bryłkowska - Hehn

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SIECHNICACH ul. Żernicka 17 55-010 Święta Katarzyna  Numer identyfikacyjny REGON 005959500		<b>Rachunek zysków i strat jednostki            (wariant porównawczy)</b>		Adresat	
		<b>sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</b>		Gmina Siechnice ul. Jana Pawła II 12 55-011 Siechnice	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>217 721,78</b>	<b>302 535,57</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2 833,61	4 734,84		
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	214 888,17	297 800,73		
	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>32 730 338,77</b>	<b>11 550 198,29</b>		
I.	Amortyzacja	8 344,94	8 344,94		
II.	Zużycie materiałów i energii	190 627,45	172 416,78		
III.	Usługi obce	1 763 788,90	2 046 117,69		
IV.	Podatki i opłaty	18 989,84	32 301,28		
V.	Wynagrodzenia	2 272 424,70	2 270 623,35		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	583 816,91	588 687,63		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 307,57	29 078,04		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	27 866 038,46	6 402 628,58		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>-32 512 616,99</b>	<b>-11 247 662,72</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>44 792,29</b>	<b>104 424,24</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	44 792,29	104 424,24		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>141 987,54</b>	<b>166 712,87</b>		
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	141 987,54	166 712,87		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-32 609 812,24</b>	<b>-11 309 951,35</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>18 824,67</b>	<b>2 803,87</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	18 824,67	2 803,87		
III.	Inne	0,00	0,00		

H.	Koszty finansowe	3,00	8,00
I.	Odsetki	3,00	8,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-32 590 990,57	-11 307 155,48
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)	-32 590 990,57	-11 307 155,48

Agnieszka Denkiewicz

(główny księgowy)

Główny Księgowy

*Denkiewicz*  
Agnieszka Denkiewicz

2024-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Bryłkowska-Hehn

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Siechnicach

*Joanna Bryłkowska-Hehn*  
Joanna Bryłkowska - Hehn

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W SIECHNICACH ul. Żernicka 17 55-010 Święta Katarzyna  Numer identyfikacyjny REGON 005959500	<b>Zestawienie zmian            w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2023 r.</b>	Adresat  Gmina Siechnice ul. Jana Pawła II 12 55-011 Siechnice	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>47 533 698,09</b>	<b>32 520 201,77</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	32 708 631,36	11 501 441,54
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	32 708 631,36	11 501 441,54
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)	47 722 127,68	32 822 213,07
2.1.	Strata za rok ubiegły	47 585 454,31	32 590 990,57
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	136 673,37	231 222,50
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
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>32 520 201,77</b>	<b>11 199 430,24</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-32 590 990,57</b>	<b>-11 307 155,48</b>
1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
2.	strata netto (-)	32 590 990,57	11 307 155,48
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>-70 788,80</b>	<b>-107 725,24</b>

Agnieszka Denkwicz

(główny księgowy)

  
Agnieszka Denkwicz

2024-03-19

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
Joanna Brykowska-Hehn  
(kierownik jednostki)  
**Joanna Brykowska-Hehn**

INFORMACJA  
DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Święta Katarzyna
1.3	adres jednostki
	ul. Żernicka 17, 55-010 Święta Katarzyna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Siechnicach jest gminną jednostką organizacyjną powołaną do realizacji celów pomocy społecznej na terenie Gminy Siechnice.</p> <p>Ośrodek realizuje zadania administracji rządowej, wymienione w ustawie o pomocy społecznej oraz inne zadania z zakresu zabezpieczenia społecznego wskazane, bądź powierzone do realizacji w drodze porozumienia, uchwał Rady Miejskiej oraz zarządzeń lub upoważnień Burmistrza Siechnic.</p> <p>Ośrodek realizuje zadania w zakresie: pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, zasiłku dla opiekunów, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, dodatków mieszkaniowych i energetycznych, udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, dożywiania, przeciwdziałania przemocy w rodzinie, przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, Karty Dużej Rodziny, rządowego programu Za Życiem, rządowych programów pomocy społecznej, mających na celu ochronę osób, rodzin i grup społecznych oraz rozwój specjalistycznego wsparcia, innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznania potrzeb gminy, w tym tworzenie i realizacja programów osłonowych, programów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2023 - 31-12-2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000 zł umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Wartości niematerialne i prawne o wartości równej i powyżej 10.000 zł umarża się według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.</p> <p>Środki trwałe to środki których wartość jest równa lub przekracza wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł. Odpisów umorzeniowych dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo na dzień bilansowy. Środki trwałe wprowadzane są do ewidencji księgowej według ceny nabycia. Środki trwałe otrzymane w postaci darowizny wycenia się w wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny określa wartość niższą. Środki trwałe ujawnione w toku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie ekspertyzy, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie – kierownik jednostki może podjąć decyzję o wycenie takich środków w drodze ustalenia ich wartości rynkowej przez powołaną komisję. Natomiast na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Pozostałe środki trwałe do których zalicza się m.in. książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany oraz wszelkie środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł. Dla pozostałych środków trwałych odpisy amortyzacyjne są dokonywane w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania. Ewidencjonuje się je w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki – w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Pozostałe środki trwałe otrzymane w drodze darowizny wycenia się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości. Granice wartościowe dotyczące ewidencji pozostałych środków trwałych: do 100 zł prowadzi się ewidencję ilościową; od 100 zł do 10.000 zł prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową.</p> <p>Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość, które uwzględnia się na dzień bilansowy. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się raz w roku na dzień bilansowy. Odsetki od należności ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>W Ośrodku nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały wydawane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu (wg cen z ostatnich faktur), zmniejszając równocześnie koszty działalności. Materiały, których wartość ustalona w toku spisu z natury nie przekracza 15% wartości planu budżetowego na dany rok uznawana jest za nieistotną z punktu widzenia zasady istotności (wynikająca z art. 4 art. 4 oraz art. 8 ust.1 ustawy o rachunkowości) i nie zmniejsza się o tę wartość kosztów działalności.</p> <p>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>W Ośrodku przyjmuje się uproszczenie wynikające z zasady istotności i nie ujmuje się w rozliczeniach międzyokresowych czynnych kosztów dotyczących kosztów powtarzających się na przełomie lat, np. abonamentu telefonicznego.</p>
5.	inne informacje
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.</p> <p>W roku 2022 zmianie uległo zadanie zlecone realizowane przez Ośrodek – realizacja świadczenia wychowawczego została od dnia 01.05.2022 r. ustawowo przeniesiona do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Od tej daty Ośrodek wypłaca wyłącznie świadczenia wychowawcze z decyzji dotyczących koordynacji świadczeń z zagranicą otrzymanych z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego.</p> <p>Ponadto w roku 2023 Ośrodek realizował:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kontynuację zadania z roku 2022 związanego z ochroną gospodarstw domowych przed wzrostem cen energii i opał i dotyczące wypłaty dodatków osłonowych, dodatków węglowych, dodatków energetycznych dla gospodarstw domowych (wypłata dodatków dot. postępowań niezakończonych w roku 2022) – zadania zlecone i finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19</li> <li>- kontynuacja zadania związanego z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym toczącym się na jej terenie a dotyczących wypłaty świadczeń 300 zł, świadczeń rodzinnych, stypendiów szkolnych, bezpłatnej pomocy psychologicznej, zasiłków celowych i okresowych, dożywiania dorosłych w punktach zakwaterowań na terenie gminy, dożywiania dzieci w placówkach oświatowych – zadania zlecone i finansowane ze środków Funduszu Pomocy Ukrainie</li> <li>- Program Opieka Wytchnieniowa edycja 2023, skierowany do osób z niepełnosprawnością i ich opiekunów - finansowany ze środków Funduszu Solidarnościowego</li> <li>- Program Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej edycja 2023, skierowany do osób z niepełnosprawnością i ich opiekunów i finansowany ze środków Funduszu Solidarnościowego</li> <li>- Program Korpus Wsparcia Seniorów edycja 2023 stanowiący wsparcie dla seniorów niesamodzielnych ze względu na wiek oraz stan zdrowia wraz z nowym modulem dostępu do „opieki na odległość” poprzez pokrycia kosztów systemu teleopieki</li> </ul>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:



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

**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 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)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	67.025,09	3.750,00	0	0	3.750,00	0	0	0	0	70.775,09
<b>2. Razem środki trwałe</b>	505.582,67	37.986,20	0	0	37.986,20	0	2.349,63	0	2.349,63	541.219,24
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	95.045,12	0	0	0	0	0	0	0	0	95.045,12
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	410.537,55	37.986,20	0	0	37.986,20	0	2.349,63	0	2.349,63	410.537,55
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	572.607,76	41.736,20		0	41.736,20	0	2.349,63	0	2.349,63	611.994,33



**Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - 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 zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	67.025,09	0	3.750,00	0	3.750,00	0	70.775,09
<b>2. Razem środki trwałe</b>	491.669,87	0	46.331,14	0	46.331,14	2.349,63	535.651,38
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	0	0	0	0	0	0	0
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	81.132,32	0	8.344,94	0	8.344,94	0	89.477,26
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0	0	0	0	0	0	0
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	410.537,55	0	37.986,20	0	37.986,20	2.349,63	446.174,12
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	558.694,96	0	50.081,14	0	50.081,14	2.349,63	606.426,47

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

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury ( o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2023 roku.**

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
Nie dotyczy	0	
<b>Razem</b>	0	

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

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Nie dotyczy	0	0	0	0
<b>Razem</b>	0	0	0	0

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Nie dotyczy	0	0	0	0
<b>Razem</b>	0	0	0	0

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

**Grunty w wiecznym użytkowaniu**

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	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
Nie dotyczy		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0	0	0	0

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

**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6

Nie dotyczy	0	0	0	0

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

**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1,	Akcje	0	0	0	0	0
2,	Udziały	0	0	0	0	0
3,	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

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)

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zaliczki alimentacyjne	509.630,35	0,00	0,00	9.540,42	500.089,93
2	Fundusz alimentacyjny	4.776.491,54	295.752,22	0,00	233.381,06	4.838.862,70
3	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	2.432.732,94	540.500,15	0,00	172.819,23	2.800.413,86
4	Pozostałe należności	1.083,66	0,00	0,00	0,00	1.083,66
	Razem	7.719.938,49	836.252,37	0,00	415.740,71	8.140.450,15

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

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7

1,	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
2,	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
3,	<b>Ogółem rezerwy</b>	0	0	0	0	0

W roku 2023 nie tworzą rezerw.

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
------	---

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
		1,	Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0	0
2,	Emisji Obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0
3,	Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4,	Pozostałe zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0
5,	<b>Razem</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

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
-------	--

**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
1,	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0

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

**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	0	0	0	0	0	0	0
Hipoteka	0	0	0	0	0	0	0	0
Zastaw	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

**Wykaz zobowiązań warunkowych**

Wyszczególnienie(Rodzaj zobowiązania warunkowego)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
- udzielone gwarancje i poręczenia	0	0	0	0
- kaucje i wadia	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
<b>Razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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

**Istotne pozycje 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, – prenumeraty - dostęp do aplikacji specjalistycznej INFORLEX POMOC SPOŁECZNA	2.999,05, w tym:  2.999,05  0,00	4.734,84 w tym:  2.102,65  2.632,19

2,	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0	0
----	--	---	---

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

**Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	67.706,80	W tym: - nagrody jubileuszowe (3 osoby, kwota 15.595,50 zł) - ekwiwalenty za urlop (5 osób, kwota 7.264,48 zł) - odprawy emerytalne (1 osoba, kwota 35.520,00 zł) - świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bhp (okulary korekcyjne – 3 osoby, kwota 1.325 zł) - świadczenia w zakresie ekwiwalentu za pranie odzieży (11 osób, kwota 3.259,05 zł) - świadczenia w zakresie ekwiwalentu za odzież (11 osób, kwota 4.742,77 zł) - wynagrodzenie za pracę przy nieświadczeniu pracy - brak

1.16. inne informacje

**Inne informacje**

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Inne informacje*	0	

\* inne, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem

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

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
	Ogółem	w tym :		Ogółem	w tym :	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	0	0	0	0	0	0
Środki trwale w budowie	0	0	0	0	0	0

2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kos	
2.		

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów  
**Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	45.124,10 136,60 1.527,28 1.624,00 1.531,42	W roku 2023 wystąpiły incydentalne koszty tj.: - wyśięgowanie należności w związku ze zgonem dłużników alimentacyjnych - zwrot dotacji DUW wykorzystanej w nadmiernej wysokości – dot. dotacji za rok 2022 - korekta naliczenia składek ZUS - umorzenie kosztów upomnień dłużników alimentacyjnych W roku 2023 wystąpiły incydentalne przychody: - korekta naliczenia składek ZUS


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

Główny Księgowy

  
A. (główny księgowy) **Brykowska-Hehn**

2024 -03- 19

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
w Siemniech  
(kierownik jednostki)  
  
**Joanna Brykowska - Hehn**