

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedzibę jednostki
	Gmina Zabrodzie
1.3	adres jednostki
	Ul. Wł. St. Reymonta 45, 07-230 Zabrodzie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Zabrodziu – nazwa skrócona GOPS jest jednostką organizacyjną Gminy Zabrodzie powołany Uchwałą Gminnej Rady Narodowej w Zabrodziu Nr X/38/90 z dnia 27 lutego 1990 r działającą na podstawie ustaw m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych i innych przepisów z zakresu pomocy społecznej i innych oraz statutu jednostki. Celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych , których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, poprzez podejmowanie działań zmierzających do życiowego usamodzielnienia tych osób i rodzin oraz ich integrację ze środowiskiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostką organizacyjną Gminy Zabrodzie wykonuje zadania pomocy społecznej zgodnie z w/w celami. Pomoc Społeczna wspiera osoby i rodziny w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwia im życie w warunkach odpowiadających godności człowieka.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2022 r. do 31 grudzień 2022 r.
3.	Dane jednostki
	<p>W okresie sprawozdawczym kierownikiem GOPS była Pani Nina Kacprzak w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Organem stanowiącym i kontrolnym był Wójt Gminy Zabrodzie i Rada Gminy.</p> <p>Sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabrodziu składa się z:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) Bilansu jednostki budżetowej b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy). c) Zestawienia zmian w funduszu <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</p> <p>Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217) jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: <ol style="list-style-type: none"> a) zakładowy plan kont ustalający: <ul style="list-style-type: none"> - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,

	<p>c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa GOPS w Zabrodziu zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2022 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p><u>Wartości niematerialne i prawne</u></p> <p>Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów GOPS wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.</p> <p><u>Rzeczowe aktywa trwałe</u></p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.</p> <p>Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany.</p> <p>W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.</p> <p>Aktywa obrotowe</p> <p>Aktywa obrotowe obejmują:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) materiały, b) zapasy, c) należności krótkoterminowe, d) środki pieniężne. <p>Pełną wartością wszystkich zakupionych <u>materiałów</u> obciąża się właściwe koszty. Na ewidencję magazynową nanoszone jest paliwo. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.</p> <p><u>Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe</u></p> <p>Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.</p> <p>Fundusz jednostki</p> <p>Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.</p> <p>Fundusze specjalne</p> <p>Do funduszy specjalnych zaliczono:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, <p>Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04 marca 1994 r. (Dz. U. z 2022 r., poz. 923). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.</p> <p>Wynik finansowy</p> <p>Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na</p>

	wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.
5.	inne informacje
	Brak
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
	Wg Tabeli nr 1 Główne składniki aktywów trwałych,
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak
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
	Brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
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)
	Wg Tabeli nr 2 Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak
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
	0,00 zł

b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł
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
	Brak
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Brak
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
	Brak
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4 229,66
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak
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
	Brak
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
2.5.	inne informacje

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

Anna Sobieraj;
Gminny Ośrodek
Pomocy
Społecznej w
Zabrodziu

Przedstawicielka powołana przez Radę
Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy
Społecznej w Zabrodziu
Osoba: Anna Sobieraj
adres: Anna Sobieraj, Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Zabrodziu
ul. Wolności 10, Zabrodzie
41-701-001, 41-701-001
Data: 2023-03-29 12:20:41 +02:00

.....
(główny księgowy)

2023-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Nina Kacprzak;
GOPs w
Zabrodziu

Przedstawicielka powołana przez Radę Gminy
GOPs w Zabrodziu
Osoba: Nina Kacprzak, GOPs w Zabrodziu
gminno-owocna, ul. Wolności
10, Zabrodzie, 41-701-001, 41-701-001
Data: 2023-03-29 12:20:41 +02:00

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. Główne składniki aktywów trwałych

TABELA I Główne składniki aktywów trwałych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zabrodziu

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wart. początk.			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3-7-11)	Umniejszenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia a umorzenia	Umniejszenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	przenieszenia		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	NIEMATERIALNE I PRAWNE	41 964,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 964,52	41 964,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 964,52	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	16 018,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 018,99	16 018,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 018,99	0,00	0,00
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządź. i aparaty ogóln. Zastosow.	16 018,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 018,99	16 018,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 018,99	0,00	0,00
6)	Maszyny, urządź. i aparaty specjal.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8)	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruch. i wypos., gdzie indziej niekl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM:	57 983,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 983,51	57 983,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 983,51	0,00	0,00

Tabela nr 2.

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
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Należności JST i BP	2 308 676,01	2 403 850,02	2 308 676,01	2 403 850,02
1.1	Należności długoterminowe	2 213 222,13	2 288 681,44	2 213 222,13	2 288 681,44
1.1.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna BP	1 542 132,00	1 602 383,23	1 542 132,00	1 602 383,23
1.1.2	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna JST	671 090,13	686 298,21	671 090,13	686 298,21
1.2	Należności krótkoterminowe	95 453,88	115 168,58	95 453,88	115 168,58
1.2.1	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna BP	75 344,51	102 324,45	75 344,51	102 324,45
1.2.2	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna JST	20 109,37	12 844,13	20 109,37	12 844,13

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Zabrodzie ul. Wł.St. Reymonta 51 07-230 Zabrodzie	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Gmina Zabrodzie
Numer identyfikacyjny REGON 550703193		sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 403 850,02
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Sobieraj
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Nina Kacprzuk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Sobieraj
(główny księgowy)

2023.03.29
rok mies. dzień

Nina Kacprzuk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Zabrodzie ul. Wł.St. Reymonta 51 07-230 Zabrodzie	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Zabrodzie	
Numer identyfikacyjny REGON 550703193		Wysłać bez pisma przewodniego A208E7267BA70EF0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		12 231 670,47	11 962 319,55
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		12 035 200,24	12 250 965,06
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		12 035 200,24	12 250 965,06
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		12 304 551,15	12 030 476,54
I.2.1. Strata za rok ubiegły		12 256 757,82	12 003 176,23
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		47 793,33	27 300,31
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		11 962 319,55	12 182 808,07

Anna Sobieraj
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Nina Kacprzuk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-12 003 176,23	-12 241 669,37
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-12 003 176,23	-12 241 669,37
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	-40 856,68	-58 861,30

Anna Sobieraj
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Nina Kacprzak
kierownik jednostki

Anna Sobieraj
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Nina Kacprzak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Zabrodzie ul. Wł.St. Reymonta 51 07-230 Zabrodzie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Zabrodzie	
Numer identyfikacyjny REGON 550703193			Wysłać bez pisma przewodniego 92677188823E2A47 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		54 109,61	27 641,93
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		0,00	0,00
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		54 109,61	27 641,93
B.	Koszty działalności operacyjnej		12 049 187,15	12 261 704,53
B.I.	Amortyzacja		0,00	0,00
B.II.	Zużycie materiałów i energii		39 808,91	50 241,68
B.III.	Usługi obce		326 235,32	398 676,38
B.IV.	Podatki i opłaty		903,64	3 278,14
B.V.	Wynagrodzenia		796 909,25	868 644,77
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		162 316,56	183 949,02
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 717 639,87	10 751 272,42
B.X.	Pozostałe obciążenia		5 373,60	5 642,12
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-11 995 077,54	-12 234 062,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 309,60	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		4 309,60	0,00

Anna Sobieraj
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Nina Kacprzuk
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	12 435,10	7 942,85
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	12 435,10	7 942,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-12 003 203,04	-12 242 005,45
G.	Przychody finansowe	26,81	336,08
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	26,81	336,08
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-12 003 176,23	-12 241 669,37
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)	-12 003 176,23	-12 241 669,37

Anna Sobieraj
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Nina Kacprzuk
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Sobieraj
główny księgowy

2023-03-29
rok, miesiąc, dzień

Nina Kacprzuk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Zabrodzie ul. Wł.St. Reymonta 51 07-230 Zabrodzie	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Zabrodzie
Numer identyfikacyjny REGON 550703193		Wysłać bez pisma przewodniego 3672F155FBA9EDB4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	0,00	0,00	A Fundusz	-40 856,68	-58 861,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 962 319,55	12 182 808,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-12 003 176,23	-12 241 669,37
A.II.1 Środki trwałe	0,00	0,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-12 003 176,23	-12 241 669,37
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	140 521,67	179 436,07
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	140 521,67	179 436,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 204,61	2 530,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 298,51	108 052,35
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 720,99	23 838,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	35 464,55	40 076,29

Anna Sobieraj
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Nina Kacprzuk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3672F155FBA9EDB4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	127,49	165,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	99 664,99	120 574,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	505,60	633,60	D.II.8 Fundusze specjalne	3 705,52	4 772,61
B.I.1 Materiały	505,60	633,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 705,52	4 772,61
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	95 453,87	115 168,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	95 453,87	115 168,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 705,52	4 772,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 705,52	4 772,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Sobieraj
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

Nina Kacprzuk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

3672F155FBA9EDB4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	99 664,99	120 574,77	Suma pasywów	99 664,99	120 574,77

 Anna Sobieraj
 (główny księgowy)

 2023-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 3672F155FBA9EDB4

 Nina Kacprzak
 (kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Anna Sobieraj
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
3672F155FBA9EDB4

Nina Kacprzuk
(kierownik jednostki)