

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącznej 26-140 Łączna tel. 41 23 17 179 26-140 Łączna	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Wójt Gminy Łączna
Numer identyfikacyjny REGON 290580739	sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	wersja robocza

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	0,00
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

Monika Anna Krupa
(główny księgowy)

2023.03.06
rok mies. dzień

Monika Sylwia Marcisz
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Łącznej
Główny Księgowy
SJO BeStia
mgr Monika Krupa

wersja robocza

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łącznej
mgr Monika Marcisz

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Anna Krupa
(główny księgowy)

2023.03.06
rok mies. dzień

Monika Sylwia Marcisz
(kierownik jednostki)

Wszystkie dzienniki
Konta syntetyczne
Wszystkie klasyfikacje
Wszystkie znaczniki operacji
Wszystkie parametry rozrachunków

Wszystkie parametry rozrachunków

06.03.2023

Wszystkie parametry rozrachunków

Wszystkie parametry rozrachunków

06.03.2023

Wszystkie parametry rozrachunków

Wszystkie parametry rozrachunków

06.03.2023

Wszystkie parametry rozrachunków

Zestawienie obrotów i sald (Wydruk roboczy)

Konto		Bilans otwarcia		Obroty okresu		Obroty narastająco		Saldo	
Numer	Nazwa	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
Symbol dziennika :									
011	Środki trwałe	446 100,00	0,00	142 500,00	92 500,00	142 500,00	92 500,00	588 600,00	92 500,00
013	Pozostałe środki trwałe	402 447,52	0,00	38 230,98	316 734,35	38 230,98	316 734,35	440 678,50	316 734,35
020	Wartości niematerialne i prawne	14 782,29	0,00	6 094,15	0,00	6 094,15	0,00	20 876,44	0,00
071	Umożnienie środków trwałych	0,00	52 714,04	0,00	8 840,00	0,00	8 840,00	0,00	61 554,04
072	Umożnienie pozost. środków trwałych	0,00	417 229,81	316 734,35	44 325,13	316 734,35	44 325,13	316 734,35	461 554,94
101	Kasa	0,00	0,00	571 346,64	571 346,64	571 346,64	571 346,64	571 346,64	0,00
130	Rachunek bieżący	0,00	0,00	11 613 147,61	11 613 147,61	11 613 147,61	11 613 147,61	11 613 147,61	11 527 734,22
135	Rachunek ZFŚS	10 007,45	0,00	17 587,17	12 850,00	17 587,17	12 850,00	27 594,62	14 744,62
136	Rachunek funduszy celowych	0,00	0,00	155 553,57	155 553,57	155 553,57	155 553,57	155 553,57	0,00
137	r-k środ. fund. pomocowych PO KL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
139	Inne rachunki bankowe	0,00	0,00	92 968,45	92 968,45	92 968,45	92 968,45	92 968,45	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	571 346,64	571 346,64	571 346,64	571 346,64	571 346,64	0,00
201	Rozrach. z odbiorcami i dostawcami	0,00	11 897,74	702 921,69	691 550,05	702 921,69	691 550,05	702 921,69	0,00
221	Należności z tyt. dochodów budżet.	2 163 868,18	0,00	392 559,09	178 418,77	392 559,09	178 418,77	2 556 427,27	2 378 008,50
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00	178 381,84	178 381,84	178 381,84	178 381,84	178 381,84	0,00
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	0,00
225	Rozrachunki z budżetami	0,00	4 130,93	44 635,89	44 815,96	44 635,89	44 815,96	44 635,89	48 946,89
227	Rozl doch ze środ pomocowych PO KL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
228	Rozl. wyd. ze środ f-szy pom PO KL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
229	Pozostałe rozrach. publiczno-prawne	0,00	17 194,05	541 590,71	542 052,36	541 590,71	542 052,36	541 590,71	559 246,41
231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	28 770,53	688 080,59	689 128,90	688 080,59	689 128,90	688 080,59	717 899,43
234	Pozostałe rozrach. z pracownikami	0,00	0,00	18 571,66	18 571,66	18 571,66	18 571,66	18 571,66	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00	9 915 277,84	9 915 277,84	9 915 277,84	9 915 277,84	9 915 277,84	0,00
Suma strony:		3 037 205,44	531 937,10	37 535 263,09	37 265 543,99	37 535 263,09	37 265 543,99	40 572 468,53	37 797 481,09
Razem:		3 037 205,44	531 937,10	37 535 263,09	37 265 543,99	37 535 263,09	37 265 543,99	40 572 468,53	37 797 481,09

Wszystkie dzienneiki
konta syntetyczne
Wszystkie klasyfikacje
Wszystkie znaczniki operacji
Wszystkie parametry rozrachunków

Za okres od Bilans otwarcia 2022 do Grudzień 2022
Wylizanie salda Z USTAWIEN PLANU KONT

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącznej
GOPS W ŁĄCZNEJ
60
002 GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁĄCZNEJ

Konto		Bilans otwarcia		Obroty okresu		Obroty narastająco		Stan kont		SALDO	
		WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	2 099 034,78	14 596,85	227 690,52	14 596,85	227 690,52	14 596,85	2 326 725,30	0,00	2 312 128,45
400	Amortyzacja	0,00	0,00	8 840,00	0,00	8 840,00	0,00	8 840,00	0,00	8 840,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	189 262,04	0,00	189 262,04	0,00	189 262,04	0,00	189 262,04	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	456 264,90	0,00	456 264,90	0,00	456 264,90	0,00	456 264,90	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	2 486,30	0,00	2 486,30	0,00	2 486,30	0,00	2 486,30	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	689 266,62	0,00	689 266,62	0,00	689 266,62	0,00	689 266,62	0,00
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świ	0,00	0,00	148 169,33	0,00	148 169,33	0,00	148 169,33	0,00	148 169,33	0,00
407	Inne świadczenia finansowane z budż	0,00	0,00	10 031 811,73	0,00	10 031 811,73	0,00	10 031 811,73	0,00	10 031 811,73	0,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	828,62	0,00	828,62	0,00	828,62	0,00	828,62	0,00
640	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	Przychody z tyt. doch. budżetowych	0,00	0,00	110 222,19	216 350,05	110 222,19	216 350,05	110 222,19	2 16 350,05	0,00	106 127,86
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	117 468,33	190 805,89	117 468,33	190 805,89	117 468,33	190 805,89	0,00	73 337,56
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	227 690,52	227 690,52	227 690,52	227 690,52	227 690,52	227 690,52	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	0,00	9 608 224,57	9 390 380,30	11 577 734,22	9 390 380,30	11 577 734,22	9 390 380,30	21 185 958,79	178 381,84	11 973 960,33
851	ZFŚS	0,00	10 007,45	12 850,00	17 587,17	12 850,00	17 587,17	12 850,00	27 594,62	0,00	14 744,62
853	Fundusze celowe	0,00	0,00	155 553,57	155 553,57	155 553,57	155 553,57	155 553,57	155 553,57	0,00	0,00
860	Straty i zyski nadz. oraz wynik fin	9 211 998,46	0,00	0,00	9 211 998,46	0,00	9 211 998,46	9 211 998,46	9 211 998,46	0,00	0,00
975	Wydutki strukturalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
976	Wzajemne rozliczenia między jednost	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
980	plan finansowy wydatków budżetowych	0,00	0,00	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	0,00	0,00
994	Wkład własny niepieniężny	120 367,60	0,00	-120 367,60	0,00	-120 367,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
995	Wkład własny projekt	0,00	0,00	150 293,10	150 293,10	150 293,10	150 293,10	150 293,10	150 293,10	0,00	0,00
Z przeniesienia:		3 037 205,44	531 937,10	37 535 263,09	37 265 543,99	37 535 263,09	37 265 543,99	40 572 468,53	37 797 481,09	14 561 407,93	11 786 420,49
Suma strony:		9 332 366,06	11 717 266,80	33 113 351,02	33 553 437,72	33 113 351,02	33 553 437,72	42 445 717,08	45 270 704,52	11 705 311,38	14 530 298,82
Razem:		12 369 571,50	12 249 203,90	70 648 614,11	70 818 981,71	70 648 614,11	70 818 981,71	83 018 185,61	83 068 185,61	26 266 719,31	26 316 719,31

Z przeniesienia:		Konto										SALDO	
Numer	Nazwa	Bilans otwarcia		Obroty okresu		Obroty narastająco		Stan kont					
		12 369 571,50	12 249 203,90	70 648 614,11	70 818 981,71	70 648 614,11	70 818 981,71	83 018 185,61	83 068 185,61	26 266 719,31	26 316 719,31		
		WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA		
998	Zaangażowanie wydatków budżet. rb.	0,00	0,00	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	0,00	0,00		
999	Zaangaż. wyd.budżet. przyszłych lat	0,00	61 956,32	61 956,32	52 311,64	61 956,32	52 311,64	61 956,32	114 267,96	0,00	52 311,64		
Razem stany bilansowe		12 249 203,90	12 249 203,90	59 090 954,39	59 090 954,39	59 090 954,39	59 090 954,39	71 340 158,29	71 340 158,29	26 266 719,31	26 266 719,31		
Razem stany pozabilansowe		120 367,60	61 956,32	23 147 350,26	23 308 073,18	23 147 350,26	23 308 073,18	23 267 717,86	23 370 029,50	0,00	102 311,64		
Razem stany		12 369 571,50	12 311 160,22	82 238 304,65	82 399 027,57	82 238 304,65	82 399 027,57	94 607 876,15	94 710 187,79	26 266 719,31	26 369 030,95		

Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Łącznej
Główny Księgowy
mgr Monika Krupa
6-02-2022

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łącznej
mgr Monika Marciak

Suma stron:	0,00	61 956,32	11 589 690,54	11 580 045,86	11 589 690,54	11 580 045,86	11 589 690,54	11 642 002,18	52 311,64
Razem:	12 369 571,50	12 311 160,22	82 238 304,65	82 399 027,57	82 238 304,65	82 399 027,57	94 607 876,15	94 710 187,79	26 369 030,95

Zestawienie obrotów i sald (Wydruk roboczy)

Konto		Bilans otwarcia			Obroty okresu			Obroty narastająco			Stan kont			SALDO	
Numer	Nazwa	WN	MA		WN	MA		WN	MA		WN	MA		WN	MA
Symbol dziennika :															
011	Środki trwałe	446 100,00	0,00		142 500,00	92 500,00		142 500,00	92 500,00		588 600,00	92 500,00		496 100,00	0,00
013	Pozostałe środki trwałe	402 447,52	0,00		38 230,98	316 734,35		38 230,98	316 734,35		440 678,50	316 734,35		123 944,15	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	14 782,29	0,00		6 094,15	0,00		6 094,15	0,00		20 876,44	0,00		20 876,44	0,00
071	Umożnienie środków trwałych	0,00	52 714,04		0,00	8 840,00		0,00	8 840,00		0,00	61 554,04		0,00	61 554,04
072	Umożnienie pozost. środków trwałych	0,00	417 229,81		316 734,35	44 325,13		316 734,35	44 325,13		316 734,35	461 554,94		0,00	144 820,59
101	Kasa	0,00	0,00		571 346,64	571 346,64		571 346,64	571 346,64		571 346,64	571 346,64		0,00	0,00
130	Rachunek bieżący	0,00	0,00		23 140 881,83	23 140 881,83		23 140 881,83	23 140 881,83		23 140 881,83	23 140 881,83		0,00	0,00
135	Rachunek ZFŚS	10 007,45	0,00		17 587,17	12 850,00		17 587,17	12 850,00		27 594,62	12 850,00		14 744,62	0,00
136	Rachunek funduszy celowych	0,00	0,00		155 553,57	155 553,57		155 553,57	155 553,57		155 553,57	155 553,57		0,00	0,00
137	r-k środ. fund. pomocowych PO KL	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
139	Inne rachunki bankowe	0,00	0,00		92 968,45	92 968,45		92 968,45	92 968,45		92 968,45	92 968,45		0,00	0,00
141	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00		571 346,64	571 346,64		571 346,64	571 346,64		571 346,64	571 346,64		0,00	0,00
201	Rozrach. z odbiorcami i dostawcami	0,00	11 897,74		702 921,69	691 550,05		702 921,69	691 550,05		702 921,69	703 447,79		0,00	526,10
221	Należności z tyt. dochodów budżet.	2 163 868,18	0,00		392 559,09	178 418,77		392 559,09	178 418,77		2 556 427,27	178 418,77		2 378 008,50	0,00
222	Rozliczenie dochodów budżetowych	0,00	0,00		178 381,84	178 381,84		178 381,84	178 381,84		178 381,84	178 381,84		0,00	0,00
223	Rozliczenie wydatków budżetowych	0,00	0,00		11 527 734,22	11 527 734,22		11 527 734,22	11 527 734,22		11 527 734,22	11 527 734,22		0,00	0,00
225	Rozrachunki z budżetami	0,00	4 130,93		44 635,89	44 815,96		44 635,89	44 815,96		44 635,89	48 946,89		0,00	4 311,00
227	Rozl doch ze środ pomocowych PO KL	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
228	Rozl. wyd. ze środ f-szy pom PO KL	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
229	Pozostałe rozrach. publiczno-prawne	0,00	17 194,05		541 590,71	542 052,36		541 590,71	542 052,36		541 590,71	559 246,41		0,00	17 655,70
231	Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń	0,00	28 770,53		688 080,59	689 128,90		688 080,59	689 128,90		688 080,59	717 899,43		0,00	29 818,84
234	Pozostałe rozrach. z pracownikami	0,00	0,00		18 571,66	18 571,66		18 571,66	18 571,66		18 571,66	18 571,66		0,00	0,00
240	Pozostałe rozrachunki	0,00	0,00		9 915 277,84	9 915 277,84		9 915 277,84	9 915 277,84		9 915 277,84	9 915 277,84		0,00	0,00

Suma strony:	3 037 205,44	531 937,10	48 793 278,21	49 062 997,31	48 793 278,21	49 062 997,31	48 793 278,21	52 100 202,75	49 325 215,31	3 033 673,71	258 686,27
Razem:	3 037 205,44	531 937,10	48 793 278,21	49 062 997,31	48 793 278,21	49 062 997,31	48 793 278,21	52 100 202,75	49 325 215,31	3 033 673,71	258 686,27

Wszystkie dzienneiki
konta syntetyczne
Wszystkie klasyfikacje
Wszystkie znaczniki operacji
Wszystkie parametry rozrachunków

Za okres od Bilans otwarcia 2022 do Bilans zamknięcia 2022
Wyciążenie salda Z USTAWIEN PLANU KONT

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącznej
GOPS W ŁĄCZNEJ
60
002 GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁĄCZNEJ

Konto		Bilans otwarcia		Obroty okresu		Obroty narastająco		Stan kont		SALDO	
		WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
245	Wpływy do wyjaśnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	Odpisy aktualizujące należności	0,00	2 099 034,78	14 596,85	227 690,52	14 596,85	227 690,52	14 596,85	2 326 725,30	0,00	2 312 128,45
400	Amortyzacja	0,00	0,00	8 840,00	8 840,00	8 840,00	8 840,00	8 840,00	8 840,00	0,00	0,00
401	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	189 262,04	189 262,04	189 262,04	189 262,04	189 262,04	189 262,04	0,00	0,00
402	Usługi obce	0,00	0,00	456 264,90	456 264,90	456 264,90	456 264,90	456 264,90	456 264,90	0,00	0,00
403	Podatki i opłaty	0,00	0,00	2 486,30	2 486,30	2 486,30	2 486,30	2 486,30	2 486,30	0,00	0,00
404	Wynagrodzenia	0,00	0,00	689 266,62	689 266,62	689 266,62	689 266,62	689 266,62	689 266,62	0,00	0,00
405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	148 169,33	148 169,33	148 169,33	148 169,33	148 169,33	148 169,33	0,00	0,00
407	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	10 031 811,73	10 031 811,73	10 031 811,73	10 031 811,73	10 031 811,73	10 031 811,73	0,00	0,00
409	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	828,62	828,62	828,62	828,62	828,62	828,62	0,00	0,00
640	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	Przychody z tytułu doch. budżetowych	0,00	0,00	216 350,05	216 350,05	216 350,05	216 350,05	216 350,05	216 350,05	0,00	0,00
750	Przychody finansowe	0,00	0,00	190 805,89	190 805,89	190 805,89	190 805,89	190 805,89	190 805,89	0,00	0,00
751	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	227 690,52	227 690,52	227 690,52	227 690,52	227 690,52	227 690,52	0,00	0,00
800	Fundusz jednostki	0,00	9 608 224,57	32 674 230,58	34 861 584,50	32 674 230,58	34 861 584,50	32 674 230,58	44 469 809,07	0,00	11 795 578,49
851	ZFŚS	0,00	10 007,45	12 850,00	17 587,17	12 850,00	17 587,17	12 850,00	27 594,62	0,00	14 744,62
853	Fundusze celowe	0,00	0,00	155 553,57	155 553,57	155 553,57	155 553,57	155 553,57	155 553,57	0,00	0,00
860	Straty i zyski nadz. oraz wynik fin.	9 211 998,46	0,00	11 526 929,54	9 391 463,88	11 526 929,54	9 391 463,88	20 738 928,00	9 391 463,88	11 347 464,12	0,00
975	Wydatki strukturalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
976	Wzajemne rozliczenia między jednostkami	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
980	plan finansowy wydatków budżetowych	0,00	0,00	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	0,00	0,00
994	Wkład własny niepieniężny	120 367,60	0,00	-120 367,60	0,00	-120 367,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

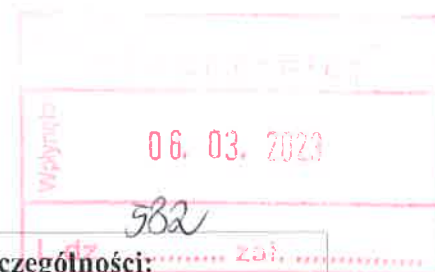
Suma strony:	9 332 366,06	11 717 266,80	67 953 303,16	68 393 389,86	67 953 303,16	68 393 389,86	77 285 669,22	80 110 656,66	11 347 464,12	14 172 451,56
Razem:	12 369 571,50	12 249 203,90	117 016 300,47	117 186 668,07	117 016 300,47	117 186 668,07	129 385 871,97	129 435 871,97	14 381 137,83	14 431 137,83

Z przeniesienia:		12 369 571,50		12 249 203,90		117 016 300,47		117 186 668,07		129 385 871,97		129 435 871,97		14 381 137,83		14 431 137,83	
		Bilans otwarcia		Obroty okresu		Obroty narastająco		Stan kont		SALDO							
Konto																	
Numer	Nazwa	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA	WN	MA
995	Wkład własny projekt	0,00	0,00	150 293,10	150 293,10	150 293,10	150 293,10	150 293,10	150 293,10	150 293,10	150 293,10	0,00	0,00	0,00	0,00		
998	Zaangażowanie wydatków budżet. rb.	0,00	0,00	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	11 527 734,22	0,00	0,00	0,00	0,00		
999	Zaangaż. wyd.budżet. przyszłych lat	0,00	61 956,32	61 956,32	52 311,64	61 956,32	52 311,64	61 956,32	114 267,96	61 956,32	114 267,96	0,00	0,00	0,00	52 311,64		
Razem stany bilansowe		12 249 203,90	12 249 203,90	105 608 933,85	105 608 933,85	105 608 933,85	105 608 933,85	117 858 137,75	117 858 137,75	117 858 137,75	117 858 137,75	14 381 137,83	14 381 137,83	14 381 137,83	14 381 137,83		
Razem stany pozabilansowe		120 367,80	61 956,32	23 147 350,26	23 308 073,18	23 147 350,26	23 308 073,18	23 267 717,86	23 370 029,50	23 267 717,86	23 370 029,50	0,00	0,00	0,00	102 311,64		
Razem stany		12 369 571,50	12 311 160,22	128 756 284,11	128 917 007,03	128 756 284,11	128 917 007,03	141 125 855,61	141 228 167,25	141 125 855,61	141 228 167,25	14 381 137,83	14 483 449,47	14 381 137,83	14 483 449,47		

Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Łącznej
Główny Księgowy
mgr Monika Krupa
6-03-2023

Klientownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łącznej
mgr Monika Marcisz

Suma strony:	0,00	61 956,32	11 739 983,64	11 730 338,96	11 739 983,64	11 730 338,96	11 739 983,64	11 730 338,96	11 739 983,64	11 730 338,96	11 739 983,64	11 730 338,96	11 739 983,64	11 730 338,96	11 739 983,64	11 730 338,96	11 739 983,64
Razem:	12 369 571,50	12 311 160,22	128 756 284,11	128 917 007,03	128 756 284,11	128 917 007,03	128 756 284,11	128 917 007,03	128 756 284,11	128 917 007,03	128 756 284,11	128 917 007,03	128 756 284,11	128 917 007,03	128 756 284,11	128 917 007,03	128 756 284,11



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącznej
1.2	siedzibę jednostki Kamionki 60, 26-140 Łączna
1.3	adres jednostki Kamionki 60, 26-140 Łączna
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8899Z
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne -
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Załącznik Nr 1
5.	inne informacje -
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 Załącznik Nr 2, Załącznik Nr 3
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami -
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych -
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość

	-
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
	Komputer NTT BUSINESS 2.988,90 Urządzenie wielofunkcyjne Samsung 923,73 ogółem 3.912,63
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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)
	Załącznik Nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakter i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 15.334,50zł odprawa emerytalna – 5.458,05
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Gminny Ośrodek
Pomocy Społecznej w Łącznej
Główny Księgowy

mgr Monika Krupa

(główny
księgowy)

.....2023-03-06.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Łącznej

mgr Monika Marcisz

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1 Omówienie przyjętych zasad / polityki / rachunkowości

1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500.00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Środki o niższej wartości podlegają ewidencji pozabilansowej.
 - b) **Składniki majątku o wartości początkowej do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Jednocześnie umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do używania składniki majątkowe, których wartość jest niższa niż 10 000 zł.**
 - c) Bez względu na wartość nie prowadzi się ksiąg inwentarzowych dla takich składników jak: książki, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, środki czystości, materiały biurowe. Składniki te jednorazowo są umarza i w całości zalicza się w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
 - d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych /za wyjątkiem gruntów/. Odpisów dokonuje się wg stawek określonych ustawie z dnia 145 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
 - e) Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od 10.000,00 zł wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.
3. W jednostce rozliczenia międzyokresowe nie występują, mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności jednostki.

Załącznik Nr 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	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)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
IV - konto 013	237.523,28	0,00	38.230,98	0,00	38.230,98	0,00	0,00	209.005,00	209.005,00	66.749,26
VIII- konto 013	164.924,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.729,35	107.729,35	57.194,89
0	92.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.500,00
I	353.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.600,00
II	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Razem	848.547,52	0,00	88.230,98	0,00	88.230,98	0,00	0,00	316.734,35	316.734,35	620.044,15

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
237.523,28	0,00	38.230,98		38.230,98	209.005,00	66.749,26	0,00	0,00
164.924,24	0,00	0,00		0,00	107.729,35	57.194,89	0,00	0,00
52.714,04	0,00	8.840,00		8.840,00	0,00	61.554,04	300.885,96	292.045,96
0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	92.500,00	92.500,00
0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
455.161,56	0,00	47.070,98		47.070,98	316.734,35	185.498,19	393.385,96	434.545,96

Załącznik Nr 4 Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	
Dłużnicy alimentacyjni	2.099.034,78	227.690,52	0,00	14.596,85	2.312.128,45	
Razem	2.099.034,78	227.690,52	0,00	14.596,85	2.312.128,45	

Załącznik Nr 5 –Wzajemne rozliczenia między jednostkami

nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje

Lp	Nazwa i adres jednostki	Nr i nazwa dokumentu	kwota	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja zestawienia zmian funduszu
1	Gmina Łączna	4/2022	50.000,00	011	1.1.6
	Razem		50.000,00		

nieodpłatnie przekazane środki trwałe i inwestycje

Lp	Nazwa i adres jednostki	Nr i nazwa dokumentu	kwota	Konto księgowe na którym ujęto operację gospodarczą	Pozycja zestawienia zmian funduszu
	brak				