

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		 F54318D2B0083C15

Wstęp

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizował w 2022 roku statutowe zadania w zakresie pomocy społecznej w obszarze zadań własnych gminy i zadań zleconych oraz uczestniczył w obsłudze zadań określonych w Ustawie z dnia 12 marca 2022r o pomocy obywatelom Ukrainy oraz zadań w związku z kryzysem energetycznym (dodatki węglowe, inne źródła). Ponadto jednostka podejmowała szereg dodatkowych inicjatyw, w tym działania i projekty współfinansowane ze środków UE oraz Programy Ministra Rodziny i Polityki Społecznej finansowane z Funduszu Solidarnościowego.

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubiczu jest pomoc społeczna, a w szczególności:

- umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężania trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia oraz zapobieganie powstawaniu takich sytuacji;
- zaspokojenie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwianie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka;
- doprowadzanie do życiowego usamodzielniania osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zgodnie z przyjętymi i stosowanymi zasadami rachunkowości określonymi w polityce rachunkowości jednostki:

- zakupione wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś w przypadku nieodpłatnego otrzymania, na podstawie decyzji w wartości w niej określonej, nabyte w formie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia.
- środki trwałe i pozostałe środki trwałe wycenia się wg.ceny nabycia, w przypadku nieodpłatnego nabycia lub darowizny - analogicznie jak wartości niematerialne i prawne.

Jednostka kwalifikuje składniki aktywów zdefiniowane w art 3 ust 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości, spełniające pozostałe kryteria zaliczenia ich jako środki trwałe:

- do środków trwałych w przypadku aktywów o wartości powyżej 10.000 zł, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (z wyłączeniem gruntów) wg.stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Naliczanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- do pozostałych środków trwałych o wartości 500-10.000 zł, za wyjątkiem mebli, które zaliczane są do pozostałych środków trwałych w wysokości 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do używania. W grupie mebli, bez względu na wartość nabycia stoły i krzesła ujmowane są w ewidencji ilościowej (wyposażenie).
- do wyposażenia o wartości do 500 zł, które zaliczane są bezpośrednio w koszty.

Jednostka dokonuje odpisów aktualizacyjnych dla należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej (świadczenie funkcjonujące do m-ca września 2008r) i funduszu alimentacyjnego w ujęciu zbiorowym. Wysokość odpisu za dany rok ustala się procentowo w oparciu o średnioroczne zadłużenie i spłaty z okresu 3 ostatnich lat. Decyzja o odpisach aktualizacyjnych innych należności podejmowana jest w oparciu o indywidualną weryfikację.

inne informacje

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na sporadyczne zdarzenia kwalifikowane do ich ewidencji i tym samym nie mających istotnego znaczenia dla sprawozdawczości finansowej.

Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową dla zakupionego paliwa do sam.służbowego, wykorzystywanego dla potrzeb Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubiczu.

Jednostka nie prowadzi ewidencji na kontach pozabilansowych zespołu "9" dla obcych środków trwałych, inwentaryzacja tych środków trwałych odbywa się poprzez weryfikację dokumentów(umów, protokołów przekazania).

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

GLÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wiczorek

Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.	
GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wczw. 3		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.										 OF1B1B912AC703D8	
Numer identyfikacyjny REGON													
870001767													
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie 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)		
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 881,52	0,00	3 345,60	0,00	3 345,60	0,00	0,00	0,00	0,00	20 227,12		
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	16 881,52	0,00	3 345,60	0,00	3 345,60	0,00	0,00	0,00	0,00	20 227,12		
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.1.	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	0,00	0,00	0,00		
1.2.	Budynki, lokale i 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		
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	220 666,34	0,00	68 780,65	0,00	68 780,65	0,00	9 920,60	0,00	9 920,60	279 526,39		
1.4.	Środki transportu	642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642,00		
1.5.	Inne środki trwałe	132 279,36	0,00	6 963,00	0,00	6 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 242,36		
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	353 587,70	0,00	75 743,65	0,00	75 743,65	0,00	9 920,60	0,00	9 920,60	419 410,75		

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 881,52	0,00	3 345,60	0,00	3 345,60	0,00	0,00	0,00	0,00	20 227,12	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	16 881,52	0,00	3 345,60	0,00	3 345,60	0,00	0,00	0,00	0,00	20 227,12	0,00	0,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i 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
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	206 301,39	0,00	72 371,89	0,00	72 371,89	0,00	9 920,60	0,00	9 920,60	268 752,68	14 364,95	10 773,71
1.4.	Środki transportu	642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642,00	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	130 430,26	0,00	7 366,44	0,00	7 366,44	0,00	0,00	0,00	0,00	137 796,70	1 849,10	1 445,66
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	337 373,65	0,00	79 738,33	0,00	79 738,33	0,00	9 920,60	0,00	9 920,60	407 191,38	16 214,05	12 219,37

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Wiczorek

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
mgr Anna Sikorska

2023-03-27

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Numer identyfikacyjny REGON 870001767			 41FD732A887C8CE2
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wiczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny 87-162 Lubicz tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.  263135633E1BCD24		
Numer identyfikacyjny REGON 870001767			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.						
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej długoterminowych aktywów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3+4-8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wiczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubisz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 3		Wartość gruntów użytkowanych wieczystie		Załącznik nr 1.4.		
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 B0AC018948E3ED46		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
Razem (m ²):						
Razem (zł):						

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5. 	
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		EA4B136F84C78665	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych		Załącznik nr 1.6.			
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 EC275C314B6C5448			
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubiącz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8			Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.
Numer identyfikacyjny REGON 870001767			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			 5C134B3D6938F623
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zaliczka alimentacyjna 50% (BP) odpis 97,17%	255 560,74	0,00	-0,00	-4 079,16	251 481,58
2	Zaliczka alimentacyjna 50% (Gmina) odpis 97,17%	255 560,73	0,00	-0,00	-4 079,16	251 481,57
3	Fundusz alimentacyjny 60% (BP) odpis 97,47%	3 631 938,69	141 909,43	-0,00	-0,00	3 773 848,12
4	Fundusz alimentacyjny 40% (Gmina) odpis 97,47%	2 421 292,47	94 606,27	-0,00	-0,00	2 515 898,74
5	Fundusz alimentacyjny odsetki odpis 91,83%	1 395 907,87	34 857,43	-0,00	-0,00	1 430 765,30
6	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - nal. główna	2 058,00	0,00	-0,00	-0,00	2 058,00
7	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - odsetki	2 768,47	0,00	-0,00	-0,00	2 768,47
8	Należności z tyt. innych dochodów	0,00	78 349,27	-0,00	-0,00	78 349,27
	Ogółem:	7 965 086,97	349 722,40	-0,00	-8 158,32	8 306 651,05

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-27

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubiszewo tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9. Wersja: korekta nr 1
Numer identyfikacyjny REGON 870001767	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 F71D39D3D01F1063

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	3 187,72	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	3 187,72	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	4 781,76	3 187,72
1.1.	z tytułu kredytów	4 781,76	3 187,72
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	3 187,72	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	3 187,72	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	7 969,48	3 187,72

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 870001767				 680111E6B2DDA236	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toul. Toruńska 56 87-162 Lubisz Dolny tel 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 870001767			sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					 3901819B75028304			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego				
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1c.	hipoteka umowna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	weksle	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		
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Włeczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Łubicz Dolny tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń		Załącznik nr 1.12.	
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 6711C7318C21A2E3	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3		4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00	
	Razem:	0,00		0,00	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubiszewo Dolne tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 870001767	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 7B58D181AE25D9C6

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wiczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Lubicz Dolny ul. Toruńska 56 tel. 56 674 01 11, fax wew. 8 87-162 Lubicz Dolny		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Numer identyfikacyjny REGON 870001767			 0B5E14C8D6AB0C75	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00	
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	0,00	0,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Lubicz Dolny Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 25 fax wew. 8		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Numer identyfikacyjny REGON 870001767	 E1E71D1480E379D5		
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 879 126,98	
2.	Nagrody jubileuszowe	39 811,80	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	20 572,90	
4.	Świadczenia urlopowe	28 736,08	
5.	Inne świadczenia pracownicze	79 289,45	
	Ogółem	3 047 537,21	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Lubicz Dolny Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 33; 674 21 30; fax wew. 8	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		 31E90877E8806DA2

inne informacje

Wartość świadczeń pracowniczych w tab. 1.15 wykazano w rozumieniu świadczeń pracowniczych zdefiniowanych i określonych w Międzynarodowym Standardzie Rachunkowości nr 19. (definicja w załączeniu)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Lubicz Dolny Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny tel. 56 674 21 05, 674 21 06, fax wew. 8		Odpisy aktualizujące wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 84211EE9EE7A4EC4		
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Włeczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Lubicz Dolny Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 tel. 56 674 162 Lubicz Dolny fax wew. 8		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 190BD145E86A3A11	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka
 Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

**GMINNY OŚRODEK
POMOCY SPOŁECZNEJ**
Lubicz Dolny
ul. Toruńska 56
87-162 Lubicz
tel. 56 674 3411, 56 674 3412

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Toruńska 56
87-162 Lubicz Dolny

**Kwota i chrakter poszczególnych pozycji
przychodów i kosztów o nadzwyczajnej
wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Załącznik nr 2.3.

Numer identyfikacyjny REGON
870001767

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



1F210855669C08D4

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POMOCY SPOŁECZNEJ Lubicz Dolny ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 tel. 56 674 21 53, 87 421 150, fax wew. 8 87-162 Lubicz Dolny	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		 E0111E1E8FF268D4
sporzządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Lubicz Dolny ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz tel. 56 674 21 99, 674 21 98, fax wew. 8 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubicz Dolny	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		 160B13A927943825

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

inne informacje

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek
Główny księgowy

2023-03-14

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ul. Toruńska 56 87-162 Lubiszewo Dolne tel. 56 674 21 55, 674 21 56, fax wew. 8	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 870001767		 5A1C75342D5FCD93

inne informacje

W 2022 roku jednostka zakończyła realizację dwóch projektów współfinansowanych ze środków UE : Aktywizacja w KIS n/Drwęca (realizacja 01.04.2020-31.03.2022) i Klub Wsparcia Seniora n/Drwęca (realizacja 01.12.2020-31.12.2022), zrealizowała krótkoterminowy projekt "Więcej wiem, jestem bezpieczny, lepiej pomagam" i Kujawsko-Pomorska Teleopieka, którego realizacja będzie kontynuowana w roku 2023. Łączna wartość dotacji otrzymanych na działania w/w projektów to kwota 305.096,72 zł, łącznie wydatkowano 265.072,29zł. Ponadto pozyskano środki z Ministerstwa cyfryzacji w ramach projektów cyfryzacji seniorów- pozyskano i wydatkowano kwotę 39.000 zł. W 2022 roku jednostka kontynuowała działania rozpoczęte w roku 2021 w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej, finansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego Wsparcia Osób Niepełnosprawnych - Program "Opieka wychowawcza"-edycja 2022 i "Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej" - edycja 2022; programy realizowane poza budżetem jednostki, otrzymane środki nie były ujmowane w budżecie dochodów i wydatków budżetowych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Wieczorek

Główny księgowy

2023-03-15

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej

mgr Anna Sikorska

Kierownik jednostki

