

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres POŁĘCZNEJ w jednostki sprawozdawczej KROŚCIENKO WYŻNE, ul. Południowa 9 tel./fax: 13 43 153 00 REGON 142093665		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Urząd Gminy Krościenko Wyżne	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	1 746,27	1 014,42	A. Fundusze	15 151,05	- 216,05
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	6 809 330,73	3 951 318,24
Rzeczowe aktywa trwałe	1 746,27	1 014,42	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-6 794 179,68	- 3 951 534,29
1. Środki trwałe	1 746,27	1 014,42	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 794 179,68	- 3 951 534,29
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 746,27	1 014,42	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Fundusze placówek		
1.4. Środki transportu			C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 550 946,78	1 583 752,01
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 550 946,78	1 583 752,01
III. Należności długoterminowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
IV. Długoterminowe aktywa			2. Zobowiązania wobec budżetów	1 506 356,18	1 529 512,92
			3. Zobowiązania z tytułu	15 801,87	19 079,39

Finansowe			ubezpieczeń i innych świadczeń		
1. Akcje i udziały			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	28 293,26	34 625,26
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania		
3. Inne długoterminowe aktywa Finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B. Aktywa obrotowe	1 564 351,56	1 582 521,54	8. Fundusze specjalne	495,47	534,44
I. Zapasy			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	495,47	534,44
1. Materiały			8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 563 856,09	1 581 987,10			
Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów					
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 563 856,09	1 581 987,10			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	495,47	534,44			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na	495,47	534,44			

rachunkach Bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa Finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	1 433 163,83	1 583 535,96	Suma pasywów	1 433 163,83	1 583 535,96

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Wilusz

(główny księgowy)

2024. 03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Krościnieku Wyrzynie

Lucyna Liput
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <small>GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ w KROŚCIENKU WYŻNYM</small> Numer identyfikacyjny REGON tel./fax: 13 43 153 00 NIP 684-20-93-665, REGON 371011170</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.</p>	<p>Urząd Gminy Krościenko Wyżne</p>	
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 836,09	51 436,06	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	22 836,09	51 436,06	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 817 017,42	3 997 887,97	
I. Amortyzacja	731,85	731,85	
II. Zużycie materiałów i energii	77 091,42	39 324,65	
III. Usługi obce	246 348,33	324 006,90	
IV. Podatki i opłaty	3 562,88	4 222,32	
V. Wynagrodzenia	582 472,65	692 532,36	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	327 472,20	375 892,63	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 579 338,09	2 561 177,26	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-6 794 181,33	-3 946 451,91	
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 794 181,33	-3 946 451,91	
G. Przychody finansowe	298,46	282,88	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	296,81	278,53	
III. Inne	1,65	4,35	
H. Koszty finansowe	296,81	5 365,26	
I. Odsetki	296,81	278,53	
II. Inne		5 086,73	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 794 179,68	-3 951 534,29	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6 794 179,68	-3 951 534,29	

--	--	--

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Beata Wilusz

2024.03.29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Gminnego Ośrodka
w Krościenku Wyżnym
mgr Lucyna Liput

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczejKROŚCIENKI WYŻNYM..... Numer identyfikacyjny REGON tel./fax: 13 43 153 00 REGON 371011170	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	Urząd Gminy Krościenko Wyżne	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		9 755 666,02	6 809 330,73
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		6 816 960,92	3 987 886,13
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 816 960,92	3 987 886,13
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		9 763 296,21	6 845 898,62
2.1. Strata za rok ubiegły		9 740 161,66	6 794 179,68
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		23 134,55	51 718,94
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		6 809 330,73	3 951 318,24
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		-6 794 179,68	- 3 951 534,29
1. zysk netto (+)			
2. strata netto (-)		-6 794 179,68	- 3 951 534,29
3.3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz G1+,-HI)		15 151,05	- 216,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(główny księgowy)

2024. 03. 29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Krościenku Wyżnym
.....
(kierownik jednostki)
mg. Lucyna Lipińska

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krościenku Wyżnym
1.2	siedzibę jednostki
	Budynek Urzędu Gminy w Krościenku Wyżnym
1.3	adres jednostki
	ul. Południowa 9, 38-422 Krościenko Wyżne
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	rozpoznawanie i zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin, które własnym staraniem nie są w stanie pokonać trudności oraz umożliwienie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 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)

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 5 ust. 3 „rozporządzenia”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje), o wartości od **100 zł** (chyba że jest to sprzęt komputerowy, RTV, ADG, itp., którego okres użytkowania wynosi ponad rok) do 9.999,99 zł włącznie.

1) Umarzane są jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - do pozostałych środków trwałych zalicza się m.in.:

- a. książki i inne zbiory biblioteczne,
- b. środki dydaktyczne,
- c. odzież i umundurowanie,
- d. meble i dywany,
- e. pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
- f. pozostałe środki trwałe o wartości do 100 zł, są ewidencjonowane w ewidencji ilościowej (pozaksięgowo) i nie są ujmowane na kontach księgi głównej.

2) Nizej wymienione środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Są to w szczególności:

- a. kserokopiarki,
- b. sprzęt komputerowy,
- c. niszczarki,
- d. faksy,
- e. sprzęt telewizyjno – radiowy,
- f. meble biurowe,
- g. sprzęt audio – wizualny.

2.2.4. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, między innymi:

- a. niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- b. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- c. opłaty notarialne, sądowe itp.,
- d. odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

2.3. Środki trwałe finansuje się ze środków pochodzących z różnych źródeł ujętych w budżecie GOPS.

2.4. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

2.5. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

2.6. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

3. Ustala się zasadę ewidencji i rozliczania ponoszonych kosztów tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. W oparciu o zasadę istotności przyjmuje się, że koszty będą obciążane na podstawie comiesięcznych list wypłat a nie decyzji.

Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności. Prenumeraty na rok następny księgowane są w całości w księgach roku bieżącego.

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
	Tabela w załączeniu
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponujemy takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
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
	5 704,17
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
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:
	Nie dotyczy
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 były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	21 960,00 zł- nagroda jubileuszowa
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy) /usz

2024.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

.....
Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu
w Krościanku Wyższym
(kierownik jednostki)

mgr Lucyna Liput

TABELA NR 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	przemieszczenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Aktywa Trwałe (I+II)	17 718,50									17 718,50
I. Wartości niematerialne i prawne										
II. Rzeczowe aktywa trwałe (I+2+3)	17 718,50									17 718,50
1. środki trwałe (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5)	17 718,50									17 718,50
1.1. Grunty (gr.0 KŚT)										
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	12 218,50									12 218,50
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)										
1.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)										
1.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	5 500,00									5 500,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										

.....
 (Główny księgowy)
Magdalena Wilusz

2024-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w Krośnicy Wyżnym

 (kierownik jednostki)
Magdalena Wilusz

TABELA NR 2

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 morzenia (3+4+5)	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (7+8+9)	Umorzenie -- stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 9)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		zbycia	likwidacji	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Aktywa trwałe (I+II)	15 972,23		731,85		731,85					16 704,08
I. Wartości niematerialne i prawne										
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 972,23		731,85		731,85					16 704,08
I. Środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	15 972,23		731,85		731,85					16 704,08
1.1. Grunty (gr.0 KŚT)										
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	10 472,23		731,85		731,85					11 204,08
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)										
1.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)										
1.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	5 500,00									5 500,00

GŁÓWNA KSIĘGOWY

.....mgr **Lucyna Winiarska**
(Główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc dzień)

DYREKTOR

.....mgr **Lucyna Winiarska**
(kierownik jednostki)
w Kancelarii Wydziału

Lucyna Winiarska
mgr **Lucyna Liput**

TABELA NR 2.1
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki. nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
		2

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 (Główny księgowy) **WILUSZ**

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Turystyki Sportowej
 w (kierownik jednostki) **JAM**
[Signature]
mgr Lucyna Liput

TABELA NR 3

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

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami

	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
	2	3
Razem:		

GŁÓWNIKSIĘGOWY
SZ
 (Główny księgowy)

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
znej
 w.k. (kierownik jednostki)
 Anna Lucyna Liput

TABELA NR 4

Odписы aktualizujące wartość aktywów trwałych / okres sprawozdawczy 01.01.2023-31.12.2023
nie dotyczy

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
1. Wartości niematerialne i prawne				
2. Środki trwałe				
3. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5. Długoterminowe aktywa finansowe				
5.1 Akcje i udziały				
5.2 Papiery wartościowe długoterminowe				
5.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe				
Razem (1+2+3+4+5)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
(Główny księgowy) /LSZ

2024.03.29
(rok, miesiąc; dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pracy Społecznej
.....
Włoszczowa, W. W. J. 11
(Kierownik jednostki)
mgr Lucyna Liput

TABELA NR 5

Grunty w wieczystym użytkowaniu: nie dotyczy

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
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(Główny księgowy) *Wilisz*

2024.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
(kierownik jednostki)

Gminny Ośrodek Kultury Społecznej i Rekreacyjnej w Wiliszu

Lucyna Lipiut
mgr Lucyna Lipiut

TABELA NR 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy 01.01.2023-31.12.2023)

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
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe	5 704,17			5 704,17
	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	5 704,17			5 704,17

.....
 (Główny księgowy) *Witajsz*

.....
 D Y R E K T O R
 Gminy Opatów, Powiat Spalski
 w (kierownik jednostki) *mm*

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

M. Liput
 mgr Lucyna Liput

TABELA NR 7

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: 01.01.2023-31.12.2023) nie dotyczy

Lp.		Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększeni
1.		Akcje			
2.		Udziały			
3.		Dłużne papiery wartościowe			
4.		Inne papiery wartościowe			
5.		Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)			

GEÓRGIY WILCZYK
 (Główny księgowy)
 mgr Jolanta Wilczak

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYPKOTÓW
 (kierownik jednostki)
 w Krościenku Wyżnym
 mgr Lucyna Liput

TABELA NR 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: nie dotyczy

Lp.	Wyszególnienie	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.						
2.						
3.	Ogółem rezerwy					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (Główny księgowy) *WILISZ*

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki) *WYŻNYM*
Wojciech Bucyna Liput

TABELA NR 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego											
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem					
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.													
2.													
3.	Razem												

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (Główny księgowy) DSZ

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 (kierownik jednostki) PYZNYM

[Signature]
 Lucyna Liput

TABELA NR 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing zwrotny wg ustawy o rachunkowości	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mar. Senta
(Główny księgowy)

2024.3.29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
D Y R E K T O R
(kierownik jednostki)
Gmina Liput
W Karosowanej Wyżnym
.....
Lucyna Liput

TABELA NR 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku: nie dotyczy

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								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem								

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 (Główny księgowy) *Wiliś*

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 (kierownik jednostki) *Lucyna Liput*

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań warunkowych” nie dotyczy

Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Razem				

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 (Główny księgowy) *MSZ*

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

 (kierownik jednostki)
mgr Lucyna Liput

TABELA NR 14

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych nie dotyczy

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), - - -		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E), - - -		

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
mgr Beata Wilcz...

(Główny księgowy)

2024.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Krośnicy Wyrzynie

.....
(kierownik jednostki)

mgr Alicyna Liput

TABELA NR 15
Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	21 960,00 zł	Nagroda jubileuszowa – 1 pracownik – 21 960,00 zł
3. Inne informacje		

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]

 (Główny księgowy)

2024.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
 w (kierownik jednostki)ym
[Podpis]
 mgr Lucyna Liput