

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Radziechowy-Wieprz Wieprz 700, 34-381 Radziechowy 072358205 Numer identyfikacyjny REGON		Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023			Adresat GINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
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	-115 927.84	-127 641.46
I. Wartości niematerialne i prawne		0.00	0.00	I. Fundusz jednostki	24 431 244.91	8 682 864.21
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0.00	0.00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-24 547 172.75	-8 810 505.67
1. Środki trwałe		0.00	0.00	1. Zysk netto (+)	0.00	0.00
1.1 Grunty		0.00	0.00	2. Strata netto (-)	-24 547 172.75	-8 810 505.67
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		0.00	0.00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)	0.00	0.00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0.00	0.00	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0.00	0.00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		0.00	0.00	B. Fundusze placówek	0.00	0.00
1.4 Środki transportu		0.00	0.00	C. Państwowe fundusze celowe	0.00	0.00
1.5 Inne środki trwałe		0.00	0.00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	122 232.33	134 873.80
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	I. Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0.00	0.00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	122 232.33	134 873.80
III. Należności długoterminowe		0.00	0.00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 535.11	6 637.57
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 628.60	5 395.00
1. Akcje i udziały		0.00	0.00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 625.55	41 133.19
2. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 138.58	74 475.70
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00	5. Pozostałe zobowiązania	0.00	0.00
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek		0.00	0.00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe		6 304.49	7 232.34	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00	0.00
I. Zapasy		0.00	0.00	8. Fundusze specjalne	6 304.49	7 232.34
1. Materiały		0.00	0.00	8.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 304.49	7 193.46
2. Półprodukty i produkty w toku		0.00	0.00	8.2 Inne fundusze	0.00	38.88
3. Produkty gotowe		0.00	0.00	III. Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
4. Towary		0.00	0.00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe		0.00	0.00			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		0.00	0.00			
2. Należności od budżetów		0.00	0.00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0.00	0.00			
4. Pozostałe należności		0.00	0.00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0.00	0.00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 304.49	7 232.34			
1. Środki pieniężne w kasie		0.00	0.00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		6 304.49	7 193.46			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0.00	38.88			
4. Inne środki pieniężne		0.00	0.00			
5. Akcje lub udziały		0.00	0.00			
6. Inne papiery wartościowe		0.00	0.00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0.00	0.00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		0.00	0.00			
SUMA AKTYWÓW		6 304.49	7 232.34	SUMA PASYWÓW	6 304.49	7 232.34

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Maria Byrska (28-03-2024 09:16)
- CN=Maria Agata Skolarz (28-03-2024 09:22)

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprow adzenie do spraw ozdania finansow ego, obejmuje w szczegolności:
1.1	Nazw e jednostki
	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziechow ach-Wieprzu
1.2	Siedzibę jednostki
	Wieprz budynek Urzędu Gminy
1.3	Adres jednostki
	Wieprz 700, 34-381 Radziechowy
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Pomoc społeczna
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe za 2023 rok tj. okres od 01.01.2023 do 31.12.2023r.
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Radziechowy-Wieprz
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	I. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 400 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty do ewidencji pozabilansowej, b) składniki majątku o wartości początkowej od 400 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych, d) w wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. e) Odpisów umorzeniowych dokonuje się metodą liniową dla wszystkich środków trwałych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. II. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. III. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności której dotyczy odpis aktualizacyjny.
5	Inne informacje
	Brak
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	1.Wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie poz. 3 wartość początkowa -stan na początku roku-53 317.08zł poz. 12 wartość początkowa -stan na koniec roku obrotowego -53 317.08zł poz. 13 umorzenie -stan na początek roku- 53 317.08zł poz. 19 umorzenie- stan na koniec roku 53 317.08zł, 2. Środki trwałe poz.3 w wartość początkowa -stan na początku roku- 53 267.04 zł poz. 9 zmniejszenie wartości początkowej/likwidacja/-13 022.99zł , poz. 11 –ogółem zmniejszenie wartości początkowej-13 022.99zł, poz. 12 wartość początkowa –stan na koniec roku obrotowego -40 244.05zł, poz. 13 umorzenie- stan na początek roku obrotowego -53 267, 04zł , poz. 18 zmniejszenie umorzenia -13 022.99 poz. 19 umorzenie –stan na koniec roku obrotowego -40 244.05zł 3. Urządzenia techniczne i maszyny poz. 3 w wartość początkowa -stan na początku roku- 53 267.04 zł poz. 9 zmniejszenie wartości początkowej/likwidacja/-13 022.99zł , poz. 11 –ogółem zmniejszenie wartości początkowej-13 022.99zł, poz. 12 w wartość początkowa –stan na koniec roku obrotowego -40 244.05zł, poz. 13 umorzenie- stan na początek roku obrotowego -53 267, 04zł , poz. 18 zmniejszenie umorzenia -13 022.99 poz. 19 umorzenie –stan na koniec roku obrotowego -40 244.05zł 4.Pozostałe środki trwałe poz. 3 w wartość początkowa -stan na początku roku- 290 772.10 poz.5 zwiększenie wartości początkowej/Przychody/ 56 401.16zł poz.7 ogółem zwiększenie wartości początkowej-56 401.16zł poz. 9 zmniejszenie wartości początkowej/likwidacja/-29 916.95zł poz.10 zmniejszenie wartości początkowej/inne/-1 179zł , poz. 11 –ogółem zmniejszenie wartości początkowej-31 095.85zł, poz. 12 w wartość początkowa –stan na koniec roku obrotowego -316 077.41zł, poz. 13 umorzenie- stan na początek roku obrotowego -290 772.10zł poz.15 zwiększeniu w ciągu roku obrotowego-amortyzacja za rok obrotowy-56 401.16zł,poz.17 ogółem zwiększenie umorzenia -56 401.16zł, poz. 18 zmniejszenie umorzenia -31 095.85zł, poz. 19 umorzenie –stan na koniec roku obrotowego -316 077.41zł, 5. Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo o poz. 3 w wartość początkowa -stan na początku roku-14 870.76zł , poz. 12 w wartość początkowa –stan na koniec roku obrotowego – 14 870.76zł poz. 13 umorzenie- stan na początek roku obrotowego -14 870.76zł poz. 19 umorzenie –stan na koniec roku obrotowego-14 870.76zł
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Jednostka nie posiada praw a wieczystego użytkowania gruntów
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tymz tytułu umów leasingu
	Jednostka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tymz tytułu umów leasingu
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada 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)
	Jednostka nie posiada należności w stosunku do których należałoby dokonać odpisów aktualizujących
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	Jednostka nie posiada rezerw.
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych
1.9.a	Powyżej 1 roku do 3 lat
1.9.b	Powyżej 3 do 5 lat
1.9.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
	Jednostka nie posiada umów leasingowych
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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
	Jednostka nie posiada czynnych ani biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała gwarancji ani poręczeń
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe- 44 788.50 zł
1.16	Inne informacje
	Brak
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości 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
	Jednostka nie poniosła kosztów związanych z środkami trwałymi w budowie
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka nie wykazuje przychodów ani kosztów o nadzwyczajnej wartości
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
	Jednostka nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe
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
	Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym- pracownicy umysłowi 18.0

Główny księgowy

2024-03-26
rok-miesiąc-dzień

Kierownik jednostki

Podpisano elektronicznie przez:

- CN=Maria Byrska (28-03-2024 09:16)
- CN=Maria Agata Skolacz (28-03-2024 09:22)

Nazwa i adres jedn. sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Radziechowy-Wieprz Wieprz 700, 34-381 Radziechowy 072358205 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2023-12-31	Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		35 498.85	42 281.70
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0.00	0.00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0.00	0.00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0.00	0.00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0.00	0.00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		35 498.85	42 281.70
B. Koszty działalności operacyjnej		24 584 223.00	8 857 496.60
I. Amortyzacja		1 469.14	0.00
II. Zużycie materiałów i energii		142 160.32	49 907.42
III. Usługi obce		465 740.43	166 155.45
IV. Podatki opłaty		2 286.00	6 200.00
V. Wynagrodzenia		1 459 737.18	1 637 788.78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		306 776.66	341 948.90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		340 732.21	451 804.79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0.00	0.00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		21 865 321.06	6 203 691.26
X. Pozostałe obciążenia		0.00	0.00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-24 548 724.15	-8 815 214.90
D. Pozostałe przychody operacyjne		0.00	0.00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0.00	0.00
II. Dotacje		0.00	0.00
III. Inne przychody operacyjne		0.00	0.00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0.00	0.00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0.00	0.00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-24 548 724.15	-8 815 214.90
G. Przychody finansowe		1 551.40	4 709.23
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0.00	0.00
II. Odsetki		1 551.40	4 709.23
III. Inne		0.00	0.00
H. Koszty finansowe		0.00	0.00
I. Odsetki		0.00	0.00
II. Inne		0.00	0.00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		-24 547 172.75	-8 810 505.67
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)		-24 547 172.75	-8 810 505.67

(główny księgowy)
Podpisano elektronicznie przez:
• CN=Maria Byrska (28-03-2024 09:16)
• CN=Maria Agata Skolarz (28-03-2024 09:22)

2024-03-26
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Radziechowy-Wieprz Wieprz 700, 34-381 Radziechowy 072358205 Numer identyfikacyjny REGON		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień: 2023-12-31		Adresat GMINA RADZIECHOWY-WIEPRZ WIEPRZ	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)				21 456 780.27	24 431 244.91
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				24 561 289.13	8 845 782.98
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły				0.00	0.00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				24 561 289.13	8 845 782.98
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich				0.00	0.00
1.4. Środki na inwestycje				0.00	0.00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych				0.00	0.00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne				0.00	0.00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0.00	0.00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				0.00	0.00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				0.00	0.00
1.10. Inne zwiększenia				0.00	0.00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)				21 586 824.49	24 594 163.68
2.1. Strata za rok ubiegły				21 549 774.24	24 547 172.75
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe				37 050.25	46 990.93
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				0.00	0.00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje				0.00	0.00
2.5. Aktualizacja środków trwałych				0.00	0.00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0.00	0.00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek				0.00	0.00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				0.00	0.00
2.9. Inne zmniejszenia				0.00	0.00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)				24 431 244.91	8 682 864.21
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)				-24 547 172.75	-8 810 505.67
1. zysk netto				0.00	0.00
2. strata netto (-)				-24 547 172.75	-8 810 505.67
3. nadwyżka środków obrotowych				0.00	0.00
IV. Fundusz (poz.II+,-III)				-115 927.84	-127 641.46

2024-03-26

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Podpisano elektronicznie przez:

CN=Maria Byrska (28-03-2024 09:16)

CN=Maria Agata Skolarz (28-03-2024 09:22)

Strona 1 z 1