

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MOSZCZENICY ul. Samorządowa 2 38-321 Moszczenica		Adresat: GMINA MOSZCZENICA
		Wysłać bez pisma przewodniego 52C50441CB785407 
Numer identyfikacyjny REGON 492034414		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	683 198,54	665 434,60	A Fundusz	915 512,17	919 330,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 594 577,27	6 067 159,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	683 198,54	665 434,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-10 679 065,10	-5 147 829,05
A.II.1 Środki trwałe	683 198,54	665 434,60	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-10 679 065,10	-5 147 829,05
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	683 198,54	665 434,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	727 041,55	815 820,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	727 041,55	815 820,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 932,24	1 555,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	656 590,10	752 887,72
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 754,52	22 853,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	39 764,69	38 523,75

Agnieszka Waclawik
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
52C50441CB785407

Joanna Kleszyk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	959 355,18	1 069 716,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	959 355,18	1 069 716,78			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	959 355,18	1 069 716,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Waclawik
(główny księgowy)

2024-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Kleszyk

(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

52C50441CB785407

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 642 553,72	1 735 151,38	Suma pasywów	1 642 553,72	1 735 151,38

Agnieszka Waclawik
(główny księgowy)

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
52C50441CB785407

Joanna Kleszyk
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Waclawik
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2024-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

52C50441CB785407

Joanna Kleszyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W MOSZCZENICY ul. Samorządowa 2 38-321 Moszczenica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: GMINA MOSZCZENICA
Numer identyfikacyjny REGON 492034414		92744AB97E79EE44 

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

Agnieszka Waclawik
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Joanna Kleszyk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Wacławik
(główny księgowy)

2024.03.28
rok mies. dzień

Joanna Kleszyk
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Moszczenicy
1.2	siedzibę jednostki Moszczenica
1.3	adres jednostki 38-321 Moszczenica, ul. Samorządowa 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zadania z zakresu pomocy i polityki społecznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 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) Na podstawie Zarządzenia nr 43/2020 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy z dnia 31 grudnia 2020 roku, w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy.
5.	inne informacje nie dotyczy
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 tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
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 wieczysto 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 22.432,17 zł (na podstawie umów użyczenia)
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
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	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
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	nie dotyczy
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	1. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 312.312,30 zł 2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 53.238,32 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wacławik
mgr Agnieszka Wacławik

2024-03-28

KIEROWNIK GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W MOSZCZENICY
Kleszyk
mgr Joanna Kleszyk

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 str.1

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Przemieszczenia	Ogółem (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Zwiększenie wartości początkowej		Inne	Zbycie			Likwidacja	Inne			
		Aktualizacja	Przychody									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego (grupa 1)	710 557,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	710 557,48	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	5 090,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 090,00	
RAZEM:	715 647,48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	715 647,48	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nawait
mgr Agnieszka Wacławik

2024-03-28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w MOSZCZENICY**
mgr Joanna Kleszyk

(kierownik jednostki)

Załącznik do Informacji dodatkowej za 2023 rok

Tabela nr 1 str.2

Stan na początek roku obrotowego	AMORTYZACJA (umorzenie)					Wartość NETTO	
	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
12	13	14	15	16	17	18	19
27 358,94	-	17 763,94	-	-	45 122,88	683 198,54	665 434,60
5 090,00	-	-	-	-	5 090,00	-	-
32 448,94	-	17 763,94	-	-	50 212,88	683 198,54	665 434,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nawianik
mgr Agnieszka Wacławik

.....
(główny księgowy)

2024-03-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w MOSZCZENICY

Klasyfik
mgr Joanna Klasyfik
.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1a str.1

WARTOŚĆ POCZĄTKOWA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH I JEGO ZMIANY										
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa(brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia	Ogółem (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem (7+8+9)	Wartość początkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Aktualizacja	Przychody			Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne - umarżane częściowo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartości niematerialne i prawne - umarżane jednorazowo	41 191,56	-	19 962,54	-	19 962,54	-	7 915,78	-	7 915,78	53 238,32
RAZEM:	41 191,56	-	19 962,54	-	19 962,54	-	7 915,78	-	7 915,78	53 238,32

GLÓWNY KSIĘGOWY
Nawalik
mgr Agnieszka Wacławik

.....
(główny księgowy)

2024-03-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

**KIEROWNIK GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w MOSZCZENICY**

mgr Joanna Kleszyk

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik do Informacji dodatkowej za 2023 rok

Tabela nr 1a str.2

Stan na początek roku obrotowego	AMORTYZACJA (umorzenie)					Wartość NETTO	
	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
12	13	14	15	16	17	18	19
-	-	-	-	-	-	-	-
41 191,56	-	19 962,54	-	7 915,78	53 238,32	-	-
41 191,56	-	19 962,54	-	7 915,78	53 238,32	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Nawiało
mgr Agnieszka Wacławik

.....
(główny księgowy)

2024-03-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK GMINNEGO
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
W MOSZCZENICY

mgr Joanna Kleszyk
.....
(kierownik jednostki)